

MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 70,299,710.70	\$ 25,290,678.47
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 2,865,393.49	\$ 48,695,095.84
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 00	\$ 00
EFFECTIVO	\$ 133,990.12	\$ 123,867.35
Suma \$	73,299,094.31 \$	74,109,642.66 \$

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de Cuauhtémoc, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUAUHTEMOC	\$ 68,462,951.79
ANÁHUAC	\$ 67,455.69
ALVARO OBREGON	\$ 1,768,475.80
LAZARO CARDENAS	\$ 827.42
Suma \$	70,299,710.70

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Municipio de Cuauhtémoc en cuentas productivas

Banco	Importe
Banco SANTANDER	64,315,232.83
Banco BANORTE	4,147,718.96
Otros	-
Suma \$	68,462,951.79

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2021	2020
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	43,237,761.17	52,338,078.61
ANTICIPO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO	2,912,596.54	8,761,872.51
Suma \$	46,150,357.71 \$	61,099,951.12 \$

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por adeudos de empleados, financiamientos y gastos por comprobar, principalmente. El saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
CUAJUITEMOC	42,467,508.38	50,873,695.04
ANAHUAC	354,220.92	853,985.71
ALVARO OREGON	416,034.87	610,397.86
Suma	\$ 43,237,764.17	\$ 52,338,078.61

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Almacenes

Representa el monto de las partidas que se encuentran en el almacén, las principales son: Papelería y Utiles, así como Llantas, aceites y Refacciones

Concepto	2021	2020
CUAJUITEMOC	-	320,046.48
ALVARO OREGON	8,950.25	14,160.01
Suma	\$ 8,950.25	\$ 334,206.47

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	70,419,610.66	70,419,610.66
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	173,718,963.57	170,956,703.81
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	67,738,872.88	52,120,706.89
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 311,877,447.11	\$ 293,497,021.36

Bienes Muebles e Intangibles

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	24,505,780.16	23,446,901.75
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,785,449.23	1,643,702.22
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	146,612,254.61	138,568,390.61
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	12,885,081.87	12,885,081.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	123,156,767.43	114,658,560.55
TOTAL BIENES MUEBLES	308,945,333.30	291,212,637.00
SOFTWARE	1,688,306.19	1,688,306.19
LICENCIAS	6,015,753.09	5,613,893.72
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	7,704,059.28	7,302,199.91
Suma	316,649,392.58	298,514,836.91

PASIVO

Este género se compone del Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos incluyen pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio 2021, pasivos por obligaciones laborales. A continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	21,476,614.50	23,726,169.51
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
Suma de Pasivo \$	21,476,614.50 \$	23,726,169.51

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,575.29
RENTACIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	603,740.85
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,814,142.79
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,762,167.69
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,185,494.34
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	933,121.10
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	17,336,242.06

- **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

- **Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta está constituido principalmente por Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de enero de 2022, retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (IMSS) mismas que se liquidan en el mes de enero de 2022.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Municipio de Cuauhtémoc.

- **Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo**

Representa los pasivos que el Municipio de Cuauhtémoc reconoce por subsidios y apoyos.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Los ingresos de gestión se integran de la siguiente forma:

Concepto	Importe
IMPUESTOS	124,026,462.44
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	131,463.67
DERECHOS	76,602,483.03
PRODUCTOS	12,512,497.82
APROVECHAMIENTOS	29,383,337.27
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 242,656,244.23

2. Las participaciones, aportaciones, convenios y otros ingresos se integran por las siguientes cantidades:

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	280,263,350.37
TOTAL Participaciones	280,263,350.37
APORTACIONES	158,590,240.30
TOTAL Aportaciones	158,590,240.30
CONVENIOS	3,885,229.08
OTROS INGRESOS	9,936,253.50
TOTAL Convenios y otros ingresos	13,821,482.58

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Esta partida representa los gastos de funcionamiento como servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, así como transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	403,226,351.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	105,418,578.13
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	508,644,929.59

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 6.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	97,556,315.51	19%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	120,497,547.70	24%
SEGURIDAD SOCIAL	29,079,481.44	6%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	33,428,853.57	7%
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	58,345,990.27	11%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	70,299,710.70	25,290,678.47
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	2,865,393.49	48,695,066.84
EFFECTIVO	133,990.12	123,867.35
DEPOSITOS EN GARANTIA	10,802.45	14,230.30
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	73,309,896.76	74,109,642.66

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$695,331,317.48
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$695,331,317.48

2 Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$	692,463,348.94
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$	190,812,089.82
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		1,058,878.41
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		141,747.01
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		8,043,864.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		-
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		8,488,206.88
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS		-
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES		401,859.37
2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO		164,119,293.30
2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		8,558,240.85
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$	70,100,517.51
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$	571,751,776.63

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C. ELIAS HUMBERTO PEREZ MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C. M.I PATRICIA RAMIREZ CEBALLOS
TESORERA MUNICIPAL

CP. VERONICA M. ESCALANTE ROMERO
SINDICO MUNICIPAL

MTRA LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ
REGIDORA DE HACIENDA




