

## MUNICIPIO DE EMPALME

### Notas a los estados financieros Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023

#### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

Este renglón al 31 de marzo de 2023 se integra por los depósitos en cuentas bancarias, así como otros similares de inmediata realización, como sigue:

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
FONDO CAJA	13,346.47	13,352.36
BANCOS	-15,202,148.74	-7,104,060.36
Total	-15,188,802.27	-7,090,708.00

##### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de marzo de 2023, el importe de este rubro se integra de la siguiente manera:

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
DOCUMENTOS POR COBRAR	15,147,427.66	13,367,744.95
DEUDORES DIVERSOS	9,400,947.95	8,106,477.81
Total	24,548,375.61	21,474,222.76

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro al 31 de marzo de 2023 se integra por conceptos siguientes:

EDIFICIOS	6,468,713.32	6,468,713.32
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	6,917,787.42	6,560,696.41
EQUIPO DE TRANSPORTE	17,347,445.65	17,347,445.65
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,365,315.64	10,365,315.64
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	76,133,666.93	80,338,283.72
TOTAL	117,232,928.96	121,080,454.74

### **Bienes Inmuebles**

Esta cuenta es integrada por los edificios propiedad del ayuntamiento, como es el mismo edificio del Ayuntamiento de Empalme, cárcel pública, rastro municipal y relleno sanitario, entre otros.

### **Bienes Muebles**

Esta cuenta se compone mayormente de equipo diverso distribuido a las diferentes dependencias del Ayuntamiento de Empalme.

### **Otros activos diferidos**

Se cuenta con dos créditos con Bansi uno a largo plazo por 70 millones y uno a corto plazo por 12.6 millones.

### **Estimaciones y deterioros**

El rubro no se encontró entre los estados financieros presentados.

## **PASIVO**

Esta sección de los estados financieros al 31 de marzo de 2023, se integra como sigue:

### **Pasivo Circulante:**

#### **Cuentas por pagar a Corto Plazo**

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
PROVEEDORES	9,178,995.77	10,270,328.61
ACREEDORES DIVERSOS	7,298,620.53	13,348,966.31
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,035,265.74	23,457,334.69
FONDOS AJENOS	4,381,259.81	5,725,114.63
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,865,935.75	1,865,935.75
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	13,400,040.33	17,270,040.33
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>58,160,117.93</b>	<b>71,937,720.32</b>

### **Retenciones y contribuciones por pagar**

Este rubro se compone por

Impuesto federal: retención por ISR a los trabajadores.

Retención del 10% de ISR: retenciones de ISR a proveedores.

Infonacot: Retenciones pendientes de pagar al Infonacot desde la anterior administración.

### **Fondos ajenos**

Entre las principales cuentas que conforman este rubro, se pueden apreciar CECOP y UNISON por la retención por pago de contribuciones estatales, el Rastro Municipal por la parte correspondiente al rastro de las aportaciones por los servicios de sacrificio de animales, además de tres plantas mecanizadas para el tratamiento de aguas residuales y los diferentes programas como HABITAT.

### **Otros Pasivos Circulantes**

Existe un crédito con Firmeza el cual se pagó solamente una parte, existiendo actualmente un litigio pendiente, por haberse contratado de manera irregular, además, se contrató un crédito a corto plazo con Bansi por 12,600,00.00.

### **Pasivos No Circulantes**

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
Bansi 247-9	65,424,290.89	65,758,907.68
	65,424,290.89	65,758,907.68

### **Documentos por pagar a largo plazo**

En este apartado, las cifras presentadas de al 31 de marzo de 2023 muestran el crédito contratado con Bansi en 2016 por 70 millones a los que solo se había estado pagando una pequeña parte del capital, actualmente ya se empieza a pagar de acuerdo con la tabla de amortización.

## **II. ESTADO DE ACTIVIDADES**

Del 1° de Enero al 31 de marzo de 2023 se tuvieron los resultados siguientes:

### **Ingresos**

Se obtuvieron ingresos por parte del Municipio de empalme durante este periodo por la cantidad de \$ 69,709,928.83.

### **Gastos y Otras Pérdidas**

Se tuvo un gasto durante el periodo por \$ 64,826,267.86.

### III. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de marzo de 2023 este rubro está integrado de la siguiente manera:

#### 1. Efectivo y Equivalentes

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
Bancos/Tesorería	-15,202,148.74	-7,104,060.36
Fondo de caja	13,346.47	13,352.36
Total	-15,188,802.27	-7,090,708.00

### IV. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de marzo de 2023 este rubro está integrado de la siguiente manera:

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
PATRIMONIO MUNICIPAL	41,643,301.01	41,286,210.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-43,518,868.50	-43,518,868.50
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,883,660.97	0.00
TOTAL CAPITAL	3,008,093.48	-2,232,658.50

En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 4,883,660.97.

#### b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

##### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

###### CONTABLES

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
C.O.A.IMPUESTO PREDIAL POR RECUPERAR	78,352,240.27	90,886,616.73
PASIVOS CONTINGENTES	40,400,000.00	40,400,000.00
C.O.A. EQPO DE TRANSPORTE (COMODATO)	2,875,258.00	2,875,258.00
TOTAL	121,627,498.27	134,161,874.73

###### PRESUPUESTARIAS

###### Ingresos

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
----------------------------	---------------	-----------------

ISAF-d1df7db7-1412-f493-ef92-55a5f5dc88fa

5/13/2023 7:53:34 AM

Ley de Ingresos Estimada	68,549,026.53	0.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,160,902.30	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	0.00	0.00
Ley de Ingresos Devengada	69,709,928.83	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	69,709,928.83	0.00

**Egresos**

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	57,723,410.88	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-7,102,856.98	0.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	64,826,267.86	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	64,826,267.86	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	64,826,267.86	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	64,826,267.86	0.00

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

*En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 4,883,660.97.*



**C. Luis Fuentes Aguilar**  
Presidente Municipal

**C.P. Héctor Rubén León Castro**  
Tesorero

