

**MUNICIPIO DE EMPALME**

**Notas a los estados financieros  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Este renglón al 31 de diciembre de 2022 se integra por los depósitos en cuentas bancarias, así como otros similares de inmediata realización, como sigue:

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
FONDO CAJA	13,352.36	14,203.50
BANCOS	-10,829,844.02	5,660,347.94
Total	-10,816,491.66	5,674,551.44

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Al 31 de diciembre de 2022, el importe de este rubro se integra de la siguiente manera:

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
DOCUMENTOS POR COBRAR	13,367,744.95	12,768,096.33
DEUDORES DIVERSOS	10,963,208.34	839,922.82
Total	24,330,953.29	13,608,019.15

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Este rubro al 31 de diciembre de 2022 se integra por conceptos siguientes:

EDIFICIOS	6,468,713.32	6,468,713.32
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	6,560,696.41	6,237,092.15
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	59,491,619.72	79,571,138.97
TOTAL	100,233,790.74	119,989,705.73

### ***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 diciembre de 2022, se integra como sigue:

### ***Pasivo Circulante:***

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

<b><i>Nombre de la Cuenta</i></b>	<b><i>Actual</i></b>	<b><i>Anterior</i></b>
PROVEEDORES	10,359,510.57	12,188,583.68
ACREEDORES DIVERSOS	12,249,610.15	11,271,601.31
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,806,851.27	29,158,479.89
FONDOS AJENOS	5,633,949.63	7,033,002.43
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,865,935.75	1,865,935.75
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-3,576,623.67	16,446,708.33
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	49,339,233.70	77,964,311.39

### ***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	65,758,907.68	66,972,293.03
	65,758,907.68	66,972,293.03

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

En este apartado, las cifras presentadas de al 31 de diciembre de 2022 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 a la tabla de amortización.

## **II. ESTADO DE ACTIVIDADES**

Del 1° de Enero al 31 de diciembre de 2022 se tuvieron los resultados siguientes:

### **Ingresos**

Se obtuvieron ingresos por parte del Municipio de empalme durante este periodo por la cantidad de \$ 244,619,463.78.

### **Gastos y Otras Pérdidas**

Se tuvo un gasto durante el periodo por \$ 240,628,628.95.

### III. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2022 este rubro está integrado de la siguiente manera:

#### 1. Efectivo y Equivalentes

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
Bancos/Tesorería	-10,829,844.02	5,660,347.94
Fondo de caja	13,352.36	14,203.50
Total	-10,816,491.66	5,674,551.44

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

Al 31 de diciembre de 2022 este rubro está integrado de la siguiente manera:

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
PATRIMONIO MUNICIPAL	41,286,210.00	40,962,605.74
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-46,626,933.84	-51,717,802.19
RESULTADO DEL EJERCICIO	3,990,834.83	5,090,868.35
TOTAL CAPITAL	-1,349,889.01	-5,664,328.10

En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 3,990,834.83.

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

##### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

###### CONTABLES

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
C.O.A.IMPUESTO PREDIAL POR RECUPERAR	90,886,616.73	85,878,890.82
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	134,161,874.73	129,154,148.82

###### PRESUPUESTARIAS

###### Ingresos

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



Ley de Ingresos Estimada	199,793,360.49	0.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	44,826,103.29	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	0.00	0.00
Ley de Ingresos Devengada	244,619,463.78	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	244,619,463.78	0.00

**Egresos**

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	209,092,443.99	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-31,536,184.96	0.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	9,299,083.99	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	240,628,628.95	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	240,628,628.95	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	240,628,628.95	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	240,628,628.95	0.00

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

*En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 9,918,045.91.*



**C. Luis Fuentes Aguilar**  
 Presidente Municipal



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