



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2022

A) Notas de Desglose	
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes</b> El saldo de esta cuenta refleja el saldo comprendido dentro de la cuenta Caja, existe un saldo en rojo derivado de Administraciones anteriores, por lo que la administración 2022-2024 esta en proceso de subsanar o corregir el registro contable que fue realizado durante dichas administraciones, considerando pertinente que por ser una cuenta de activo y con saldo negativo se sometera en junta de gobierno con el visto bueno de contraloría del Sistema para que el mismo sea el correcto, Así mismo se integra por la cuenta de Bancos la cual refleja el efectivo con que cuenta la entidad para hacer frente a sus obligaciones, con un saldo al 31 de diciembre de 2022 de \$ 699,838.09 el cual no refleja el saldo real por diferencias en la contabilidad de ejercicios anteriores.	
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:</b> La cuenta mas representativa es la 1123 referente a Deudores corresponde al subsidio al empleo no aplicado de Administraciones anteriores del cual se va realizar la depuración a fin de que se tengan saldo reales ya que los importes corresponden a ejercicios anteriores, y la cuenta deudora que corresponde al Ayuntamiento con saldo por depurar por \$ 5,797,211.76	
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:</b> No se tienen estos bienes disponibles para su transformación y consumo que mencionar.	
<b>Inversiones Financieras:</b> se apertura cuenta de inversión la cual al cierre de diciembre 2022 asciende a \$ 927,586.61	
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:</b> Se realizo depuración de saldos en la cuenta de Bienes Muebles al tercer trimestre del 2022, el saldo conciliado asciende a \$ 20,813,005.52, el cual se registro en la poliza de ajuste en diciembre 2022, quedando los saldos al 31 de diciembre de 2022, de la siguiente manera: Mobiliario y Equipo de Administración \$3,979,257.99; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$ 327,503.65; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio \$ 7,591,875.62; Vehiculos y Equipo de Transporte \$ 5,799,382.73; Maquinaria, otros Equipos y Herramientas \$ 3,326,168.19	
<b>Estimaciones y Deterioros:</b> Sin comentarios	
<b>Otros Activos:</b> no se realizo adquisición alguna de mencionarse en el presente rubro.	
<b>Pasivo</b>	
<b>El saldo en la cuenta de proveedores</b> al 31 de diciembre es por \$ 9,264,732.06 el cual corresponde a ejercicios anteriores, que deberán depurarse y actual	
<b>II. Notas al Estado de Actividades:</b>	
<b>Ingresos de Gestión (11)</b> El total por ingresos de gestión al 31 de diciembre es por \$ 21,012,641.00	
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:</b> se tiene un avance presupuestal por este rubro de \$158,022,721.14 al 31 de diciembre 2022.	
<b>Otros Ingresos y Beneficios:</b> el total de ingresos y beneficios al 31 de diciembre 2022 es por \$ 187,604,758.74	
<b>Gastos y Otras Pérdidas:</b> Esta cuenta refleja al cierre del mes de diciembre 2022, movimientos en total de gastos y otras pérdidas según estado de actividades acumulado por \$ 175,586,954.13	
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:</b> En variación de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2022 al 31 de diciembre de 2022 asciende a \$ - 4,244,658.56	
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:</b> Referente a este rubro, Efectivo y Equivalentes al cierre de diciembre 2022 por \$ 1,536,087.72	
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:</b> Con Diferencias	

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. JAIME ANDRES CASTAÑEDA LOPEZ