

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2023

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 | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|-----------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 18,155,434.39 | \$ 5,302,393.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$.00 | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$.00 |
| Suma | 18155434.39 | 5302393 |

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

| Concepto | Importe |
|-----------------|-----------------------|
| CAJA GENERAL | -\$ 461,115.58 |
| Suma | -\$ 461,115.58 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de MUNICIPIO DE CHARCAS, S.L.P, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|--------------|----------------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma | 0 |

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **MUNICIPIO DE CHARCAS, S.L.P.**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|-------------|----------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma | 0 |

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

| Banco | Importe |
|-------------|----------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma | 0 |

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

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

| Concepto | 2023 | 2022 |
|--|------------------------|----------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ - | \$ - |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 3,397,266.86 | \$ 542,514.36 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO | \$ 327,617.79 | \$ 327,572.55 |
| Suma | \$ 3,724,884.65 | \$ 870,086.91 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto | 2023 | 2023 |
|----------|------|------|
| | | |

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| | | |
|--------------------|----------------------|---------|
| CUENTAS POR COBRAR | \$ - | \$ - |
| DEUDORES DIVERSOS | \$ 542,514.36 | \$ 1.00 |
| | | |
| | | |
| Suma | \$ 542,514.36 | |

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- **Inversiones Financieras**
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| TERRENOS | \$ 2,150,000.00 | \$ 2,150,000.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$.00 | \$.00 |
| al BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 2150000 | 2150000 |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| Concepto | 2023 | 2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 1,422,147.42 | \$ 1,389,457.41 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 62,805.10 | \$ 62,805.10 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | \$ 7,890,825.19 | \$ 7,890,825.19 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 649,511.75 | \$ 592,113.75 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$ 10,025,289.46 | \$ 9,935,201.45 |
| SOFTWARE | \$ 124,554.64 | \$ 124,554.64 |
| LICENCIAS | \$ 11,518.80 | \$ 11,518.80 |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 136,073.44 | \$ 136,073.44 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$ 2,705,578.50 | \$ 2,705,578.50 |
| CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$ 2,705,578.50 | \$ 2,705,578.50 |
| Suma | \$ 12,866,941.40 | \$ 12,776,853.39 |

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2023 | 2022 |
|----------|--------|--------|
| | \$.00 | \$.00 |

- Estimaciones y Deterioros**

| Concepto | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | \$ 7,171,746.59 | \$ 7,755,760.97 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 | \$.00 |
| Suma de Pasivo | 7171746.59 | 7755760.97 |

- Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|-----------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 701,491.68 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 3,017,465.70 |

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| INGRESOS POR CLASIFICAR | \$.00 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 537,135.94 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$ 1,509,131.10 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | 2746962.22 |

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

| Concepto | 2023 |
|--|----------|
| PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$.00 |
| Suma de Pasivos a Largo Plazo | 0 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| Concepto | Importe |
|---|------------------------|
| Fondo General de Participaciones | \$ 6,349,235.99 |
| Subtotal PARTICIPACIONES | \$ 6,349,235.99 |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal | \$ 9,129,199.50 |
| Subtotal APORTACIONES | \$ 9,129,199.50 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Subtotal CONVENIOS | \$ - |
| INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$.00 |
| Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$ - |
| | \$.00 |
| Subtotal | \$ - |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO | \$.00 |
| Subtotal TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO | \$ - |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$.00 |
| Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ - |

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| | |
|--|-------------|
| PENSIONES Y JUBILACIONES | \$.00 |
| Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES | \$ - |

Otros Ingresos y Beneficio

| Concepto | Importe |
|--|-------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$ 9,991,015.07 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 1,176,595.75 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$.00 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 11,167,610.82 |

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

| Concepto | Importe | % |
|---|-----------------|----------|
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$ 5,349,141.01 | 48% |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$ 40,805.72 | 0% |
| SEGURIDAD SOCIAL | \$.00 | 0% |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

| Concepto | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| EFECTIVO | -\$ 461,115.58 | -\$ 443,035.08 |
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 18,155,434.39 | \$ 13,282,006.29 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$.00 | \$.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME | \$ - | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$ - | \$.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E | \$.00 | \$.00 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$.00 | \$.00 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 17694318.81 | 12838971.21 |

| Concepto | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------|
| Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro | | |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | | |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

| Concepto | Importe |
|--|----------------|
| VALORES | \$.00 |
| EMISIÓN DE OBLIGACIONES | \$.00 |
| AVALES Y GARANTÍAS | \$.00 |
| JUICIOS | \$.00 |
| INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F | \$.00 |
| BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO | \$.00 |
| | \$.00 |
| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | 0 |

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

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS