

Activo

Efectivo y Equivalentes

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio de valor.

CUENTA	2023	2022
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>	<u>2,897,700.93</u>	<u>1,598,405.64</u>
EFFECTIVO	4,000.28	3,489.28
BANCOS/TESORERÍA	2,893,700.65	1,594,916.36
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00

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

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del organismo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo no mayor a doce meses.

CUENTA	2023	2022
<u>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</u>	<u>380,605.73</u>	<u>367,245.07</u>
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	379,605.73	356,245.07
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	1,000.00	1,000.00
ANTICIPO A PROVEEDORES	0.00	10,000.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

Inversiones Financieras

No se realizaron inversiones financieras que consideren los fideicomisos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA	2023	2022
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,366,110.38	0.00
TERRENOS	0.00	0.00

VIVIENDAS	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,366,110.38	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	205,722.39	205,722.39
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,106,077.62	580,646.59
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,222,530.88	2,123,553.63

Estimaciones y deterioros

No se realizaron estimaciones y deterioros.

Otros activos

No se realizaron otros registros en activo.

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Compromisos adquiridos a cargo del organismo con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios y obligaciones que conforman los importes retenidos al personal de base y confianza.

CUENTA	2023	2022
<u>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</u>	<u>499,457.13</u>	<u>533,288.45</u>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-1,673.48	-1,673.48
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	121,947.86	187,769.95
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	379,182.75	347,191.98
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda pública / patrimonio contribuido y patrimonio generado

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores.

CUENTA	2023	2022
<u>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</u>		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-234,983.53	-234,983.53
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-234,983.53	-234,983.53
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	9,962,388.82	972,964.56
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,346,975.10	2,999,393.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	604,910.41	604,910.41
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	13,914,274.33	4,577,268.40
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	13,679,290.80	4,342,284.87

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Representa el importe de los ingresos correspondientes a los derechos, así como la venta de bienes y servicios durante el ejercicio.

CUENTA	2023	2022
<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u>	<u>1,222,592.43</u>	<u>627,990.23</u>
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,163,461.32	609,021.54
ACCESORIOS	44,588.32	848.89
OTROS DERECHOS	3,942.12	7,697.60
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	10,600.67	10,422.20
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	1,222,592.43	627,990.23

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Representa el importe de los recursos que reciben las entidades federativas y municipios por concepto de participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos que provienen de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones.

CUENTA	2023	2022
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</u>	<u>8,005.52</u>	<u>201,173.00</u>
CONVENIOS	8,005.52	201,173.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
 TOTAL INGRESOS	 1,230,597.95	 829,163.23

Gastos y otras pérdidas

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales necesarios para el funcionamiento del organismo.

CUENTA	2023	2022
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	594,771.75	574,965.85
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	220,376.40	189,987.80
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	45,922.67	41,404.17
SEGURIDAD SOCIAL	18,981.89	16,907.72
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	64,401.07	58,464.09
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	5,617.86	1,822.40
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	12,702.39	7,202.02

PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	7,586.20	4,516.38
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	32,817.29	20,312.78
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	6,672.42	0.00
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	133,761.02	106,903.34
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	2,193.10
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	30,831.15	76,688.01
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,035.39	2,506.74
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	46,057.30
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,000.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	9,066.00	0.00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	594,771.75	574,965.85
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PENSIONES Y JUBILACIONES		
PENSIONES	50,259.38	47,210.70
JUBILACIONES	72,416.32	68,021.72
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	20,555.52	14,230.14
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	143,231.22	129,462.56
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
CONVENIOS		
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	738,002.97	704,428.41

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública, entre el inicio y el final del periodo.

Descripción	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Ajustes por Cambios de valor	Total
-------------	---	---	--	---------------------------------	-------

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	-234,983.53		-234,983.53
Aportaciones	0.00		0.00
Donaciones de Capital	0.00		0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-234,983.53		-234,983.53

Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022	3,604,303.84	466,127.37	4,070,431.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		466,127.37	466,127.37
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,999,393.43		2,999,393.43
Revalúos	0.00		0.00
Reservas	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	604,910.41		604,910.41

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2021	-234,983.53	3,604,303.84	466,127.37	0.00	3,835,447.68
--	--------------------	---------------------	-------------------	-------------	---------------------

Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2023	-118,545.70	9,962,388.82	9,843,843.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		9,962,388.82	9,962,388.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	-118,545.70	0.00	-118,545.70
Revalúos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020					
				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto	-234,983.53	3,485,758.14	10,428,516.19	0.00	13,679.290.80

Estado de flujo de efectivo

Proporciona una base para evaluar la capacidad del municipio para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN	1,230,597.95
IMPUESTOS	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
DERECHOS	1,211,991.76
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	10,600.67
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	8,005.52
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00
APLICACION	737,602.97
SERVICIOS PERSONALES	349,282.03
MATERIALES Y SUMINISTROS	65,396.16
SERVICIOS GENERALES	179,693.56
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	143,231.22
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00
DONATIVOS	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	492,994.98
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
ORIGEN	137,390.70
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	137,390.70
BIENES MUEBLES	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	3,946,696.91
APLICACION	860,409.25
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	860,409.25
BIENES MUEBLES	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-723,018.55
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
ORIGEN	1,790,891.70
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00
- INTERNO	0.00
- EXTERNO	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	1,790,891.70
APLICACION	1,904,737.20
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00
- INTERNO	0.00
- EXTERNO	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	1,904,737.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-113,845.50
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-343,869.07
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	3,241,570.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,897,700.93

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.

Avales y garantías

No aplica

Juicios

No aplica

DIRECTOR

Lic. ALBERTO COBIAN MONTERO

SUPERVISOR CONTABLE

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN