

000046

**MUNICIPIO DE VILLAMAR, MICHOCÁN ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 2021-2024
 NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CORRESPONDIENTE A LA CUENTA
 PUBLICA ANUAL POREL PERIODO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022.**

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

- A. -FONDOS FIJOS.** - Este fondo fijo es el fondo revolvente que se están utilizando por la administración 2021-2024, y el Saldo reflejado en Caja Tesorería se depositara en el mes de Enero de 2023.

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.1.1.1.08	CAJA REGLAMENTOS 2021-20	\$3,611.00
1.1.1.1.09	CAJA PREDIAL 2021-2024	\$1,605.00
TOTAL DE RECURSOS		\$5,216.00

- B. - BANCOS / TESORERIA.** El saldo en bancos esta conciliado con cifras al 31 de diciembre de 2022, por un monto de \$ 1'556,075.72 (Un millón quinientos cincuenta y seis mil setenta y cinco pesos.72/100MN)

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.1.1.2.01.003.042	BANCOMER 2500 GASTO CORRIENTE 2018	\$ 6,144.73
1.1.1.2.01.003.052	BANCOMER 0114692179 RECURSOS PROPIOS 2020	\$ 416.57
1.1.1.2.01.003.053	BANCOMER FONDO IV 2020 CTA 0114320883	\$ 2,250.00
1.1.1.2.01.003.054	FONDO III 2020 CTA 01144320867	\$ 2,037.38
1.1.1.2.01.003.055	FONDO IV 2021 CTA 0116140793	\$ 3,890.92
1.1.1.2.01.003.056	FONDO III 2021 CTA 0116140866	\$ 11,511.04
1.1.1.2.01.003.058	BANCOMER 0118031460 DIF 2021-2024	\$ 7,300.86
1.1.1.2.01.003.059	BBVA 2903 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES 2022	\$ 4,851.39
1.1.1.2.01.003.060	BBVA 3888 INGRESOS PROPIOS 2022	\$ 392.52
1.1.1.2.01.003.061	BBVA 2849 FONDO IV 2022	\$ 459.33
1.1.1.2.01.003.062	BBVA 2806 FONDO III 2022	\$ 1,511,491.99
1.1.1.2.01.003.063	BBVA 4861 FAEISPUM 2022	\$ 5,328.99
TOTAL DE RECURSOS		\$1,556,075.72

Nota: Aclaratoria se reconoce que alguna cuentas bancarias se bienes salvasi tambien desde la admistración anterior, mismas que se depuraran en el primero trimestre de 2023.



C.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

000047

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.1.2.9.01	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 196.94
TOTAL DE RECURSOS		\$ 196.94

C.- CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 8,762,036.08
TOTAL DE RECURSOS		\$ 8,762,036.08

E.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURAY CONSTRUCCIONES EN PROCESO: A esta fecha la Sindicatura aún no cuenta con un inventario real de los bienes muebles e inmuebles, estando en el proceso de su registro real, ya que la administración pasada no entrego un inventario actualizado, ni cuenta con los avalúos de los bienes y empezaremos lo más pronto posible, para poder dar ALTAS Y BAJAS correspondientes, y estar en condiciones de contar con los inventarios físico y contables conciliados reales mediante el programa que tenemos establecido para el proceso contable.

F.- BIENES MUEBLES. El valor de los bienes muebles es por \$ 14'432,708.32 (Catorce millones cuatrocientos treinta y dos mil setecientos ocho pesos 32/100 MN), de los cuales gran parte vienen de administraciones anteriores, y los cuales no están valuados a costo real, ni soportadas de las adquisiciones correspondientes a esta fecha, esta administración la Sindicatura está en proceso de actualización para las altas y bajas, para llegar a un inventario real, por lo que el importe aquí mostrado en su mayoría no es real. Los cuales se encuentran sin efectuar ninguna depreciación contable y sin determinar su vida útil.

NO. CUENTA	SALDO ACULADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
1.2.4.1	\$ 2,042,681.58
1.2.4.2	\$ 35,394.65
1.2.4.4	\$ 2,517,318.00
1.2.4.5	\$ 2'596,756.75
1.2.4.6	\$ 7,240,557.34
SUMA BIENES MUEBLES	
	\$ 14'432,708.32

El importe de las depreciaciones no se calculó en base a los años de vida útil, debido a que el inventario no está actualizado ni revaluado, no se ha depreciado en base a los parámetros de estimación de vida útil, publicados en el Periódico Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 por la CONAC. Y por los lineamientos emitidos por la COEAC. Por venir así de administraciones pasadas y a la brevedad posible se hará como lo establece la Ley en la Materia.

G. - BIENES INTANGIBLES. Respecto de estos bienes, su integración está compuesta por los diversos programas de cómputo registrados a su valor de adquisición, por la administración anterior, y su amortización no se calculó en base a los parámetros de estimación de vida útil, publicados en el Periódico Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 que fueron emitidos por la CONAC.

000048

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
1.2.5.1	SOFTWARE	515,185.84	\$515,185.84
	SUMA INTANGIBLES	515,185.84	\$515,185.84

NOTA ACLARATORIA: dichos saldos se vienen arrastrando en tales cuentas contables consta que no son reales. Por lo que esta administración municipal 2021-2024, se deslinda de cualquier responsabilidad en el presente y en el futuro, ante cualquier órgano fiscalizador. Actualmente se está en proceso de conciliar en inventario físico con el contable. Entre la Sindicatura y la Tesorería.

2.- PASIVOS.

A). PASIVOS A CORTO PLAZO. Los pasivos a corto plazo se integran por los siguientes rubros:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. Se integran por la cuenta de Impuestos por Pagar y Proveedores por pagar a corto plazo.

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2.1.1.1.01.003.001	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 300,153.70
2.1.1.1.03.002.001	PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	\$ 160,142.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2'551,001.91
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1'807,516.13
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3'516,323.76
	TOTAL	\$ 8'335,137.50

3.- PRINCIPALES INGRESOS. Son los obtenidos por el periodo acumulado del 1º de Enero al 31 de diciembre de 2022, y se integra de la siguiente manera:

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$ 77,821.00
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 2,228,768.00
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 0.00
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	\$ 115,110.90



000049

4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$	399,966.00
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$	12,283.00
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	\$	301,798.00
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$	226,252.71
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	\$	38,490,171.61
4.2.1.2	APORTACIONES	\$	22,581,115.00
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	9,500.00

4.- (GASTOS DE FUNCIONAMIENTO)

Los gastos y otras perdidas están integrados por las siguientes partidas e importes.

NO. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
		Saldos al 31 de Diciembre de 2022
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$24,269,634.25
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$2,385,960.00
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,422,408.59
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$532,710.22
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$483,270.40
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 232,571.29
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$1,917,658.68
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$750,529.39
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$3,794,017.25



000050

5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$433,192.26
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$391,500.00
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$191,923.92
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	\$1,420,861.98
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,560,084.74
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1,205,109.01
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$58,139.04
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$1,106,455.33
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$290,708.92
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$383,163.23
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	\$4,627,663.01
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$138,222.00
5.2.3.1	SUBSIDIOS	\$ 22,600.00
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$1,862,449.19
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$47,072.99
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$ 203,079.78
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00
5.6.1.1	CONSTRECCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$ 9,952,400.27



PA...
H. AYUNTAMIENTO

LIC. FROYLÁN ZAMBRANO LÓPEZ

VILLAMAR
PRESIDENTE MUNICIPAL
MICHOCÁN
2021-2024



TESORERÍA

LIC. JUAN MANUEL BALTAZAR SANDOVAL

TESORERO MUNICIPAL