

CUENTA PÚBLICA - MUNICIPIO HOSTOTIPAQUILLO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

I. NOTAS AL ESTADO FINANCIERO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
Efectivo	536.52	0.00
Bancos/Tesorería	591,486.21	603,282.07

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible en ,, así mismo saldo de bancos debidamente conciliados con los estados de cuenta de la institución bancaria BBA Bancomer.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Concepto	2022	2021
Cuentas por cobrar a corto plazo	154,707.40	143,821.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	122,644.86	100,544.30

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa al monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, y relacionados con gastos del fondo revolvente para gastos menores.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Concepto 20222021		
Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	65,510.05	39,139.60
Anticipo a contratistas por cobrar a corto plazo	3,107,811.08	430,712.87

El saldo representa el monto del anticipo que se dio para la adquisición de aparatos ortopédicos para las personas de la tercera edad y discapacitados, que pertenecen a los grupos de personas de bajos recursos, los cuales se recibirán en el mes de enero y se liquidará el saldo pendiente.

Otros derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan el subsidio al salario pendiente de acreditar contra las retenciones de ISR de sueldos y salarios de acuerdo con la normatividad emitida por el SAT.

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES MUEBLES E INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

BIENES MUEBLES

Concepto	2022	2021
Mobiliario y equipo de administración	530,574.50	435,842.70
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	55,932.27	7,413.88
Equipo de transporte	1,475,699	163,973.83

Su saldo representa los bienes muebles adquiridos para el equipamiento del comedor asistencial, adquisición de equipo de cómputo para las oficinas de dirección y el departamento de alimentaria.

De acuerdo con las normas de contabilidad gubernamental, la inversión en muebles, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición.

Otros Activos

A la fecha de estas notas, no se cuenta con otro tipo de activos.

II.- PASIVO

Se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

PASIVO CIRCULANTE

Concepto	2022	2021
Contratistas por obra pública	11,338.57	41,824.41
Proveedores	46,967.52	10,296.86
Otros pasivos	1,809,668.34	462.12
		0.00

En el pasivo circulante se registran los bienes o servicios que se contratan para su pago a un plazo mayor de 12 meses, conforme lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el Plan de Cuentas y Clasificadores de los ingresos.

Su saldo representa, la provisión del aguinaldo correspondiente al ejercicio 20212, pendiente de pagar.

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos provienen de ingresos propios, participaciones y aportaciones son los recursos que transfiere el ayuntamiento como subsidio mensual, así mismo por convenios gestionados por los promotores de programas sociales con el DIF JALISCO.

Concepto	2022	2021
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARA ESTATALES	135,217.09	123,477.75
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	1,785,115.41	1,771,986.00
CONVENIOS DERIVADOS DE RECURSOS ESTATALES	752,863.04	1,161,204.81
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, del ayuntamiento con la finalidad de cumplir con el Programa Operativo Anual, conforme lo establecido por le Ley General de Contabilidad Gubernamental, Plan de Cuentas y Clasificadores del presupuesto de egresos.

Concepto	2022	2021
SERVICIOS PERSONALES	41,361,046	42,808,460.
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,821,305	8,112,460
SERVICIOS GENERALES	9,269,608	8,792,165
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES	5,489,567	4,149,269
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	729,755	

**LIC. TERESA DE JESÚS GONZÁLEZ
CARMONA**

PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. MARTHA CARO SANTIAGO

**ENCARGADA DE LA HACIENDA
MUNICIPAL**

ASEJ2022-17-02-06-2023-1

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus
Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.