

MUNICIPIO DE SAN LUCAS MICHOCAN

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Los estados financieros muestran los hechos con incidencia económico-financiera que ha realizado el Municipio de San Lucas, Michoacán durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, en los mismos se muestran los resultados de la gestión económica, presupuestal y fiscal, así como la situación patrimonial.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa se presentan las siguientes notas a los estados contables de los rubros que así lo requieran, con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

En el rubro de efectivo y equivalente se informa que al cierre del 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2022, se tiene un saldo de \$3,036,164.51 correspondiente a:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,036,164.51
1.1.1.1	EFFECTIVO	\$1,912,019.70
1.1.1.1.1	CAJA	\$1,912,019.70
1.1.1.1.1.01	CAJA PRINCIPAL	\$1,183,213.69
1.1.1.1.1.02	CAJA GENERAL 2018-2021	\$728,806.01
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	\$1,124,144.81
1.1.1.2.1	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$1,124,144.81
1.1.1.2.1.003	BBVA BANCOMER 2018-2024	\$1,124,144.81
1.1.1.2.1.003.01	CTA. 0112268582 GASTO CORRIENTE	-\$2,013.01
1.1.1.2.1.003.02	CTA. 0112268329 INGRSOS PROPIOS	-\$368.47
1.1.1.2.1.003.06	CTA. 0112297957 D.I.F.	\$169,316.32
1.1.1.2.1.003.16	CTA. 0116233023 FONDO IV 2021	-\$39,069.00
1.1.1.2.1.003.17	CTA. 0118907933 PARTICIPACIONES 2022	\$824,950.74

000022

1.1.1.2.1.003.18	CTA. 0118098026 FONDO III 2022	\$11,431.97
1.1.1.2.1.003.19	CTA. 0118098042 FONDO IV 2022	\$159,833.38
1.1.1.2.1.003.20	CTA. 0118188688 FAEISPUM 2022	\$62.88

El saldo en efectivo al cierre del periodo es el que muestra la cuenta "Caja General 2018-2024", ya que la otra cuenta de caja, es el saldo que se traía al 31 de agosto de 2018 y la administración 2015-2018 no hizo entrega del arqueo ni efectivo alguno, tal como se certifica en el Dictamen de la Entrega-Recepción. Así mismo en las cuentas bancarias solo se tiene la certeza de los saldos de las subcuentas que se agrupan en la cuenta "BBVA Bancomer 2018-2024".

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al cierre del 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2022, se encuentra pendiente la cantidad de \$2,889,633.39 correspondiente a:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,889,633.39
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$803,060.60
1.1.2.2.02	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$246,860.60
1.1.2.2.02.02	ARMANDO ANTUNEZ GARCIA	\$216,860.60
1.1.2.2.02.03	ANAYANTZI TORRES OSORIO	\$30,000.00
1.1.2.2.03	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$556,200.00
1.1.2.2.03.001	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION (FORTAPAZ)	\$556,200.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$815,509.00
1.1.2.3.02	DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR	\$535,100.00
1.1.2.3.02.001	MIGUEL RENTERIA GALARZA	\$470,100.00
1.1.2.3.02.002	ARTURO TORRES AGUIRRE	\$60,000.00
1.1.2.3.02.003	JOSEFINA OSORIO MONDRAGON	\$5,000.00
1.1.2.3.05	DEUDORES POR ANTICIPO DE NOMINA 2018-2021	\$95,500.00
1.1.2.3.05.13	JOAQUIN RAMIREZ GONZALEZ	\$0.00
1.1.2.3.05.28	MARTIN HERNANDEZ LOPEZ	\$2,000.00
1.1.2.3.05.37	JOSE SERRANO SANCHEZ	\$1,000.00
1.1.2.3.05.43	EFRAIN GONZALEZ CAMPOS	\$0.00
1.1.2.3.05.44	AMADOR HERNANDEZ GONZALEZ	\$1,500.00
1.1.2.3.05.49	MOISES MARIANO CALVILLO	\$0.00
1.1.2.3.05.51	ESBEYDE MOLINA RODRIGUEZ	\$45,000.00
1.1.2.3.05.53	LAURA RODRIGUEZ RENTERIA	\$0.00
1.1.2.3.05.54	GASPAR LOPEZ PEREZ	\$0.00
1.1.2.3.05.56	FREDY ALBERTO RENTERIA CRUZ	\$4,000.00
1.1.2.3.05.59	ESTELA URIETA ROBLES	\$0.00

000023

1.1.2.3.05.60	ROGELIO CARRILLO PANIAGUA	\$2,500.00
1.1.2.3.05.61	JOSE NESTOR FLORES PERALTA	\$0.00
1.1.2.3.05.62	NORBERTO CARLOS LUVIANO JIMENEZ	\$2,500.00
1.1.2.3.05.63	SINUHE WENCES OCHOA	\$0.00
1.1.2.3.05.64	DANTE VILLEGAS NAVARRO	\$0.00
1.1.2.3.05.65	SERVANDO HUIPIO MEDINA	\$500.00
1.1.2.3.05.66	RICARDO VILLEGAS TORRES	\$6,500.00
1.1.2.3.05.67	ADDIEL HERNANDEZ GRANADOS	\$30,000.00
1.1.2.3.06	DEUDORES POR GASTOS POR COMPROBAR 2018-2021	\$184,909.00
1.1.2.3.06.1	ARACELI SERRATO CASTAÑEDA	\$51,491.01
1.1.2.3.06.4	EFRAIN SERRATO DIAZ	\$134,418.99
1.1.2.3.06.6	TERESITA SAUCEDO FLORES	-\$1,001.00
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$8,684.24
1.1.2.4.03	POR DERECHOS	\$8,684.24
1.1.2.4.03.001	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (DAP)	\$8,684.24
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$1,262,379.55
1.1.2.9.01	IMPUESTOS POR ACREDITAR	\$1,262,379.55
1.1.2.9.01.01	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	\$530,297.95
1.1.2.9.01.02	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016	\$244,766.60
1.1.2.9.01.03	SUBSIDIO AL EMPLEO 2018	\$148,269.00
1.1.2.9.01.04	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO 2018-2021	\$339,046.00

Se tiene la certeza solo de los saldos que se agrupan en las cuentas que hacen referencia a la administración 2018-2021, de las demás cuentas se desconoce su historial, ya que la administración 2015-2018 no hizo entrega del expediente financiero, tal como quedo certificado en el Dictamen de la Entrega-Recepción. Los saldos referentes a la administración 2018-2021 en el caso de la de Deudores Diversos por Anticipo de Nomina, se refiere a préstamos a empleados que se están descontado cada quincena, así Omismo se hace constar que la cantidad de \$556,200.00 a nombre de la Secretaria de Finanzas y Administración, corresponde a la aportación municipal para el Programa Estatal denominado "FORTAPAZ".

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al cierre del 30 de septiembre de 2022, solo se tiene una cuenta correspondiente a:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$252,979.94
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE S	\$32,266.26
1.1.3.1.03	PROVEEDORES DE OTROS SERVICIOS	\$32,266.26
1.1.3.1.03.101	TRACSA S.A. DE C.V.	\$32,266.26
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$220,713.68

000024

1.1.3.4.1	EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$220,713.68
1.1.3.4.1.001	ARYA PAVINTER S.A. DE C.V.	\$220,713.68

Dicha cuenta se desconoce su historial por los mismos motivos que se han señalado, ya que pertenece a la administración 2015-2018.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Dentro del rubro de Bienes Inmuebles y Construcciones en Proceso se informa un saldo global al 30 de septiembre de 2022 de \$44,096,207.17 correspondiente a:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$44,096,207.17
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$23,655,344.13
1.2.3.3.1	EDIFICIOS Y LOCALES	\$23,655,344.13
1.2.3.3.1.01	OFICINAS	\$10,259,122.15
1.2.3.3.1.01.01	VALOR DE LOS BIENES INMUEBLES A LA APERTURA SEGUN SALDOS HISTORICOS	\$8,755,368.00
1.2.3.3.1.01.02	CASA DE LA CULTURA	\$1,503,754.15
1.2.3.3.1.05	EDIFICIOS COMERCIALES	\$9,864,293.98
1.2.3.3.1.05.01	MERCADO DE ANTOJITOS, EN CABECERA MUNICIPAL DE SAN LUCAS	\$3,990,875.56
1.2.3.3.1.05.02	MERCADO GASTRONOMICO EN TENENCIA DE RIVA PALACIO	\$5,873,418.42
1.2.3.3.1.06	EDIFICIOS PARA RECREACIÓN PÚBLICA	\$3,531,928.00
1.2.3.3.1.06.01	SALON DE USOS MULTIPLES LAS CAMELINAS	\$3,531,928.00
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$20,440,863.04
1.2.3.5.1	EDIFICACIÓN HABITACIONAL	\$1,824,226.70
1.2.3.5.1.03	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA.	\$1,824,226.70
1.2.3.5.1.03.175	CONST. DE CUARTO BAÑO, LOC. EL MACHUQUE.	\$19,999.50
1.2.3.5.1.03.176	CONST. DE CUARTO BAÑO, LOC. EL LIMON DE MONTE GRANDE.	\$20,000.00
1.2.3.5.1.03.177	CONST. DE CUARTO BAÑO, EN SAN LUCAS	\$19,999.99
1.2.3.5.1.03.178	CONST. DE CUARTO BAÑO, LOC. LA QUIRINGUCUA	\$9,843.00
1.2.3.5.1.03.179	CONST. DE CUARTO BAÑO, LOC. EL NARANJO	\$19,960.00
1.2.3.5.1.03.180	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. LA CUCHILLA	\$68,468.90
1.2.3.5.1.03.181	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. EL CUERAMO	\$69,737.32
1.2.3.5.1.03.182	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. EL TULE	\$69,933.65
1.2.3.5.1.03.183	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. EL APARTADERO	\$69,940.75
1.2.3.5.1.03.184	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. EL MACHUQUE	\$69,929.00
1.2.3.5.1.03.185	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, SAN LUCAS	\$349,834.37
1.2.3.5.1.03.186	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. CUAUHEMOC	\$69,968.90

000025

1.2.3.5.1.03.187	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. EL CUAJILOTE	\$139,172.63
1.2.3.5.1.03.188	CONST. DE CUARTO DORMITORIO, LOC. TERRERO PRIETO	\$69,870.00
1.2.3.5.1.03.190	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. CHARACHARANDO	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.191	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. EL LIMON DE MONTEGRANDE	\$44,950.00
1.2.3.5.1.03.192	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. SAN PEDRO	\$14,997.42
1.2.3.5.1.03.193	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. EL CUAJILOTE	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.194	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. VICENTE RIVA PALACIO	\$30,000.00
1.2.3.5.1.03.195	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. ANGAO	\$30,000.00
1.2.3.5.1.03.196	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. QUERUTZEO	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.197	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. PASO DE CORUPO	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.198	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. PINZAN COLORADO	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.199	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. QUIRINGUCUA	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.200	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. CHUMBITARO	\$15,000.00
1.2.3.5.1.03.201	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. LA TEJERIA	\$30,000.00
1.2.3.5.1.03.202	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. SAN JERONIMO	\$30,000.00
1.2.3.5.1.03.203	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. EL APARTADERO	\$30,000.00
1.2.3.5.1.03.204	CONST. DE TECHO FIRME, SAN LUCAS	\$104,520.87
1.2.3.5.1.03.205	CONST. DE TECHO FIRME, LOC. SALGUERO	\$29,300.50
1.2.3.5.1.03.206	CONST. DE PISO FIRME, LOC. LA ESTANCIA	\$79,999.99
1.2.3.5.1.03.207	CONST. DE PISO FIRME, EN SAN LUCAS	\$49,929.99
1.2.3.5.1.03.208	CONST. DE PISO FIRME, LOC. EL APARTADERO	\$10,000.00
1.2.3.5.1.03.209	CONST. DE PISO FIRME, LOC. ANGAO	\$39,999.99
1.2.3.5.1.03.210	CONST. DE PISO FIRME, LOC. SALGUERO	\$29,269.99
1.2.3.5.1.03.211	CONST. DE PISO FIRME, LOC. EL CUAJILOTE	\$19,999.99
1.2.3.5.1.03.212	CONST. DE PISO FIRME, LOC. TACUPA	\$9,919.99
1.2.3.5.1.03.213	CONST. DE PISO FIRME, LOC. VICENTE RIVA PALACIO	\$29,919.99
1.2.3.5.1.03.214	CONST. DE PISO FIRME, LOC. TIRINGUEO DE ARRIBA	\$19,919.99
1.2.3.5.1.03.215	CONST. DE PISO FIRME, LOC. EL TERRERO SALADO	\$9,919.99
1.2.3.5.1.03.216	CONST. DE PISO FIRME, LOC. SAN PEDRO	\$9,919.99
1.2.3.5.2	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL	\$2,299,111.10
1.2.3.5.2.07	INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA.	\$2,299,111.10
1.2.3.5.2.07.115	CONST. DE CANCHA DE USOS MULTIPLES, LOC. SALGUERO	\$1,799,638.87
1.2.3.5.2.07.116	CONST. DE CANCHA DE USOS MULTIPLES, LOC. LOS BANCOS	\$499,472.23
1.2.3.5.3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GA	\$7,048,582.55
1.2.3.5.3.05	AGUA POTABLE.	\$5,567,162.91
1.2.3.5.3.05.119	PERFORACION DE POZO PROFUNDO LOC. LOS LIMONES	\$695,788.30
1.2.3.5.3.05.120	PERFORACION DE POZO PROFUNDO EN LOC. VICENTE RIVA PALACIO (GASTRONOMICO)	\$695,924.36
1.2.3.5.3.05.121	PERFORACION DE POZO PROFUNDO, LOC. BUENA VISTA.	\$558,410.57
1.2.3.5.3.05.122	CONST. DE RED DE AGUA POTABLE Y REHAB. DE POZO EN COL. SAN RAFAEL, SAN LUCAS MICH.	\$1,498,334.13
1.2.3.5.3.05.123	CONST. DE RED DE AGUA POTABLE Y REHAB. DE POZO, LOC. SALGUERO	\$1,403,390.91
1.2.3.5.3.05.124	CONST. DE SIST. DE AGUA POT. COL. VALLADOLID, LOC. RIVA PALACIO	\$240,557.83

000026

1.2.3.5.3.05.125	CONST. SISTEMA DE AGUA POTABLE, LOC. LA CHICA	\$474,756.81
1.2.3.5.3.07	DRENAJES.	\$1,481,419.64
1.2.3.5.3.07.112	REHAB. DE DRENAJES SANITARIOS, LOC. VICENTE RIVA PALACIO	\$186,338.63
1.2.3.5.3.07.113	REHAB. DE DRENAJES SANITARIOS, SAN LUCAS	\$442,485.11
1.2.3.5.3.07.114	CONST. DE DRENAJE SANITARIA, LOC. LA CHICA	\$852,595.90
1.2.3.5.4	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	\$5,253,672.37
1.2.3.5.4.02	OBRAS DE URBANIZACIÓN.	\$5,253,672.37
1.2.3.5.4.02.127	REHABILITACION DE CALLES, SAN LUCAS 2022	\$1,112,008.37
1.2.3.5.4.02.128	MANTENIMIENTO DEL CENTRO INTEGRAL DE TRATAMIENTO DE RESIDUOS CITIR	\$625,502.77
1.2.3.5.4.02.129	CONST. MURO DE CONTENCIÓN EN LOC. DE SAN JERONIMO	\$249,860.25
1.2.3.5.4.02.130	REHAB. DE ALUMBRADO PUBLICO, LOC. ANGAO	\$131,668.23
1.2.3.5.4.02.131	CONST. DE MURO DE CONTENCIÓN, LOC. EL TULE	\$249,814.86
1.2.3.5.4.02.133	CONST. DE MURO DE CONTENCIÓN, LOC. TIRINGUEO DE ARRIBA	\$249,942.11
1.2.3.5.4.02.134	REHAB. DE ANDADOR EN AV. SERVANDO CHAVEZ, EN SAN LUCAS MICH.	\$1,248,748.97
1.2.3.5.4.02.135	SUSTITUCION DE LUMINARIAS EN SAN LUCAS, MPIO. DE SAN LUCAS	\$667,188.46
1.2.3.5.4.02.136	REHAB. DE ALUMBRADO PUBLICO EN SAN LUCAS	\$361,750.79
1.2.3.5.4.02.137	REHAB. DE ALUMBRADO PUBLICO, LOC. RIVA PALACIO	\$163,921.40
1.2.3.5.4.02.138	REHAB. DE ALUMBRADO PUBLICO, LOC. SANTA CRUZ DE VILLAGOMEZ	\$193,266.16
1.2.3.5.5	CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN	\$3,567,430.31
1.2.3.5.5.02	CAMINOS RURALES.	\$3,567,430.31
1.2.3.5.5.02.105	REHAB. DE CAMINOS RURALES 2022	\$3,186,265.91
1.2.3.5.5.02.106	APERTURA DE CAMINO RURAL EN LOC. EL MACHUQUE	\$381,164.40
1.2.3.5.6	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA	\$447,840.01
1.2.3.5.6.03	REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO DE CUERPOS DE AGUA.	\$447,840.01
1.2.3.5.6.03.109	REHAB. DE OLLAS DE AGUA, EN SAN LUCAS	\$447,840.01

El saldo en la cuenta de oficinas es histórico y se desconoce la veracidad, ya que no se dio información en la Entrega-Recepción de la administración 2015-2021 y no se tiene evidencia documental que ampare el saldo descrito. En el caso de la cuenta de la Casa de la Cultura y Salón de Usos Múltiples las Camelinas, ampara el valor de construcción de dicho inmueble que data de la administración 2015-2018. El Saldo de la cuenta de "Construcciones en Proceso" por \$20,440,863.04, ampara las construcciones en proceso de inversión en obra pública del presente ejercicio fiscal.

BIENES MUEBLES

Con relación a los Bienes Muebles con que cuenta el Municipio de San Lucas, Michoacán, al 30 de septiembre de 2022 asciende a una cifra global de \$10,169,259.11 correspondiente a:

000027

Cuenta	Nombre	Saldo Final
1.2.4	BIENES MUEBLES	\$10,169,259.11
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$8,267,255.16
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$215,054.72
1.2.4.1.1.001	MOB. Y EQPO. DE OF. ADQ. DE 2012 A 2014	\$95,817.01
1.2.4.1.1.003	GATO HIDRAULICO DE PATIN 2 TONELADAS	\$659.00
1.2.4.1.1.004	MOB. Y EQPO. DE OFICINA, ADQ. DE 2015-2018	\$26,982.20
1.2.4.1.1.005	MOTOSIERRA STHIL -16 MS-210 PERIDO 2017.	\$5,637.00
1.2.4.1.1.101	ARCHIVERO METALICO 4 GAVETAS HIRSH TO 132X45X63 (DIF) 250219	\$5,500.00
1.2.4.1.1.102	JUEGO DE SALA MODELO JARDIN ESQUINERA IMPERIAL (PRESIDENCIA) 270319	\$5,800.00
1.2.4.1.1.103	MINI SPLIT MIDEA 1.5 TON 220 V MODELO M18CDLA (PRESIDENCIA) 200319	\$10,500.00
1.2.4.1.1.104	REFRIGERADOR WHIRPOOL MOD. WRP05DXT GRIS (PRESIDENCIA) 130319	\$4,500.00
1.2.4.1.1.105	ESCRITORIO HAVANO (PRESIDENCIA) 150319	\$3,499.00
1.2.4.1.1.106	MESA MULTIUSOS LINE ITALIA 120X61X70 (OB. PUB.) 110619	\$2,149.50
1.2.4.1.1.107	ESCRITOIO DE ESTUDIO LINEA ITALIA 75X60X75 (OB. PUB) 110619	\$1,999.99
1.2.4.1.1.108	4 SILLAS DE VISITA 2 TELA Y 2 VINIPIEL PLEGABLE (OB. PUB) 110619	\$2,792.00
1.2.4.1.1.109	2 SILLAS SECRETARIAL JM-20069 MESH NEGRA (TESORERIA) 110619	\$4,999.99
1.2.4.1.1.110	13 SILLAS DE VISITA EN TELA NEGRA (VARIOS OFIC.) 110619	\$9,100.03
1.2.4.1.1.111	ARCHIVERO 3 GAVETAS (SECRETARÍA) 220619	\$3,712.00
1.2.4.1.1.112	SILLA SECRETARIAL OPERATIVA NEGRA (DIF) 120719	\$2,440.04
1.2.4.1.1.113	ESCRITORIO EJECUTIVO EN U DE MADERA, LIBRERO Y ARCHIVERO (DIF) 120719	\$16,449.96
1.2.4.1.1.114	REFRIGERADOR WHIRPOOL (TESORERIA) 120819	\$4,800.00
1.2.4.1.1.115	ALACENA MU GONHER VALLARTA (TESORERIA) 020719	\$2,699.00
1.2.4.1.1.116	BOCINA MODULAR DONKER MSA-5715	\$2,348.00
1.2.4.1.1.117	SILLAS DE VISITA EN TELA NEGRA (3)	\$2,670.00
1.2.4.1.2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$5,349.00
1.2.4.1.2.101	ALACENA MOBI MAXI CON ESPECIERO (OF. PRESIDENTE)	\$2,450.00
1.2.4.1.2.102	ALACENA MOBI MAXI (DIF) 160719	\$2,899.00
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$818,225.62
1.2.4.1.3.001	MULTIFUNCIONAL BROTHER INKJET DCPJ100	\$3,360.00
1.2.4.1.3.002	IMPRESORA LASERJET HP P1102W	\$3,060.00
1.2.4.1.3.003	MULTIFUNCIONAL EPSON L350	\$4,460.00
1.2.4.1.3.004	EQPO. DE COMPUTO E INF. ADQ DE 2012 A 2014	\$132,122.02
1.2.4.1.3.005	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON L 565 TINTA CONTINUA	\$5,990.00
1.2.4.1.3.006	BOCINAS ALTAVOCES EVL EC 1615 BT	\$6,000.00
1.2.4.1.3.007	IMPRESORA EPSON MULTIFUNCIONAL L575	\$42,160.02
1.2.4.1.3.008	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP OFFICEJET PRO 8620 -2016	\$2,600.00
1.2.4.1.3.009	MINI SPLIT LG.1.5. TON. MODELO SP182CN 2016	\$13,070.00
1.2.4.1.3.010	COMPUTADORA ALL IN ONE HP 20 C006 BLANCA.	\$12,997.00
1.2.4.1.3.011	MULTIFUNCIONAL EPSON L 220.(IMPRESORA) 2016.	\$4,298.99
1.2.4.1.3.012	HP ALL-IN-ONE 20-E112LA (COMPUTADORA 2016)	\$39,015.09
1.2.4.1.3.013	COMPUTADORA LENOVO AIO C260 SN: NA	\$20,996.97
1.2.4.1.3.014	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON L220 (2016)	\$8,598.02
1.2.4.1.3.015	RADIO PORTATIL RAD KENWOOD TK21312	\$74,820.00
1.2.4.1.3.016	COMPUTADORA ALL IN ONE HP. SKU: 1046194 -2017.	\$8,499.00
1.2.4.1.3.017	CAMARA FOTOGRAFICASONY H300 20AM35XBA COD:4713435796700	\$5,144.00
1.2.4.1.3.018	COMPUTADORA MARCA: AIO LENOVO CELERON. 2017 -1900940117330	\$5,889.00
1.2.4.1.3.101	COMP. HP AOI 205 G3 4GB 1TB DD. SERIE. 8CC8191T2X. 05122018	\$9,776.36
1.2.4.1.3.102	COMP. HP AIO 205 G3 8GB 1TB DD SERIE: 8CC8290D1J. 05122018	\$10,269.48
1.2.4.1.3.103	LAPTOP HP GN NOTEBOOK I.C.5 8GB 1TB DD SERIE: 5C08175YVM. 05122018	\$16,752.82
1.2.4.1.3.104	COMP. HP AIO 205 G3 SERIE: 8CC8080MMP. 05122018	\$9,478.46
1.2.4.1.3.105	COMP. HP AIO 20-C408LA SERIE: 8CC82806L6. 05122018	\$14,450.54
1.2.4.1.3.106	COMPUTADORA HP AIO 205 G3 8GB 1TB (DIF) 250219	\$11,000.00
1.2.4.1.3.107	MULTIFUNCIONAL EPSON L575 (SECRETARIA) 190319	\$6,606.19

1.2.4.1.3.108	IMPRESORA HP LASERJET PRO M15W (D.RURAL) 190319	\$2,216.95
1.2.4.1.3.109	COMPUTADORA AIO HP 205 G3 SERIE 8CC8290D77 (SINDICATURA) 190319	\$11,158.50
1.2.4.1.3.110	COMPUTADORA AIO HP 250 G3 SERIE 8CC842146Q (SECRETARIA) 190319	\$9,617.58
1.2.4.1.3.111	COMPUTADORA AIO HP 20-C408LA I3 SERIE 8CC856103V (TESORERIA) 190319	\$15,471.93
1.2.4.1.3.112	MULTIFUNCIONAL ECOTANK EPSON L3110 (POL. SOC.) 110619	\$4,100.00
1.2.4.1.3.113	LAPTOP HP 245 G5 AMD A87-7410 Z7Y5ALA N.S. 5CG8113K3V (INST. JUV.) 110619	\$10,999.99
1.2.4.1.3.114	LAPTOP HP 14-CK00010LA I3-7200 N.S. 5CG8217QCW (SECRETARÍA) 110619	\$11,699.99
1.2.4.1.3.115	COPIADORA RICOH AFICIO MP 201 (OB. PUB) 110619	\$8,000.00
1.2.4.1.3.116	MULTIFUNCIONAL ECOTANK EPSON L3110 (OB. PUB.) 110619	\$4,101.93
1.2.4.1.3.117	SERVIDOR DELL POWEREDGE DE TORRE T30 XEON E3-1225 (CONTRALORIA) 050619	\$22,204.00
1.2.4.1.3.118	MULTIFUNCIONAL ECOTANK EPSON L4150 (TEN. ANGAO) 100619	\$4,879.99
1.2.4.1.3.119	COMPUTADORA AIO HP 200 21.5" PRROC. INTEL PENTIUM J505, 4GB, DD 1 TB, DVD WR SERIE 8 CC835034G (DESARROLLO RURAL) 04092019	\$14,550.00
1.2.4.1.3.120	COMPUTADORA AIO HP I3-7130U MR 4G Y DD 1TB.SERIE:8CC8461D21 (DES. INST.) 190819	\$15,471.93
1.2.4.1.3.121	DESKTOP HP 280 G3 SFF I3-8100 SERIE: 8CG85108GD. MONITOR HP V203 19.5 (DES. INST.) 101019	\$15,271.20
1.2.4.1.3.122	DESKTOP HP 280 G3 SFF I3-8100 MR 8G. SERIE: 5PB89LA#ABM. MONITOR HP V203 19.5 (DES. INST.) 190819	\$16,519.60
1.2.4.1.3.123	DESKTOP HP PRODESK 400 G4 SFF I5-7500 MR 8GB SERIE: MXL9022Z2G.MONITOR HP V203 19.5 (D. I.) 190819	\$16,519.60
1.2.4.1.3.124	DESKTOP HP 280 G3 SFF I5-8500 MR 4GB SERIE: 8CG9100HFX. MONITOR HP V203 19.5 (D.I.) 190819	\$17,763.45
1.2.4.1.3.125	DESKTOP HP 280 G3 SFF IC-5-8500 MR 4GB SERIE: 8CG9100J1F. MONITOR V203 19.5 (D.I.) 190819	\$17,763.46
1.2.4.1.3.126	COPIADORA MULTIFUNCIONAL LASER RICOH MP 301 SPF (D.I) 190819	\$25,095.00
1.2.4.1.3.127	2 MULTIFUNCIONAL EPSON L575 ECOTANK (D.I.) 190819	\$13,212.38
1.2.4.1.3.128	ESCANER PLANO HP SCANJET PRO 2500F1 SERIE: CN92DA109Z	\$6,596.42
1.2.4.1.3.129	IMPRESORA HPLASERJET PRO M15W	\$2,216.96
1.2.4.1.3.130	ESCANER EMPSON WORKFORCE ES-200	\$8,979.99
1.2.4.1.3.131	MULTIFUNCIONAL HP LESERJET PRO MFP M28W	\$4,447.09
1.2.4.1.3.132	LAPTOP HP 15 DA2016LA N. SERIE 196188576168	\$11,274.74
1.2.4.1.3.133	COMPUTADORA ESCRITORIO ASUS AIO VIVO V241EAK N SERIE M5PTCJ00748919E	\$16,799.01
1.2.4.1.3.134	MULTIFUNCIONAL BROTHER DCP-T920DW	\$7,568.96
1.2.4.1.3.135	MULTIFUNCIONAL CANON PIXMA G2160	\$6,396.55
1.2.4.1.3.136	MULTIFUNCIONAL CANON PIXMA G3160	\$5,841.66
1.2.4.1.3.137	MULTIFUNCIONAL HP INK TANK WIRELES 415	\$5,827.58
1.2.4.1.3.138	MULTIFUNCIONAL HP INK TANK WIRELES 315	\$5,355.37
1.2.4.1.3.139	IMPRESORA HPLASERJET PRO M15W	\$3,534.48
1.2.4.1.3.140	MULTIFUNCIONAL HP INK TANK WIRELES 315A	\$5,355.37
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$7,228,625.82
1.2.4.1.9.01	EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN.	\$7,228,625.82
1.2.4.1.9.01.001	BIENES MUEB. DE 2011 HACIA ATRAS	\$6,520,803.82
1.2.4.1.9.01.002	BIENES MUEBLES DE 2016 EN ADELANTE	\$707,822.00
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,752,500.00
1.2.4.4.1	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	\$1,752,500.00
1.2.4.4.1.05	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRES, DESTINADOS A SERVIDORES PÚBLICOS.	\$1,752,500.00
1.2.4.4.1.05.001	CAMIONETA DOGDE DURANGO 2012 COLOR GUINDA	\$449,900.00
1.2.4.4.1.05.002	CAMIONETA MARCO TOYOTA MODELO 1999 NUM. 4TAVL52NXXZ546678	\$55,500.00
1.2.4.4.1.05.003	AMBULACIA MARCA: VOLKSWAGEM TIPO: CRAFTER MOD: 2013 COLOR EXTBCO. MOTOR: CRU022495 SERIE:WV1JH22E9D6007314	\$350,000.00
1.2.4.4.1.05.004	CAMIONETA NISSAN DOBLE CABINA COLOR BPLATA MOD: 2017 NUM. R25159202H. SERIE: 3NGA033A5HK857040	\$282,100.00
1.2.4.4.1.05.005	CAMION RECOLECTOR MOD: 4300-195. AÑO: 2007 SERIE:3HHAMMAAR57L363542, CON EQUIPO HIDRAULICO	\$615,000.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$149,503.95
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	\$117,503.95
1.2.4.6.5.001	EQPO. DE COMUNICACION ADQ. DE 2012 A 2014	\$117,503.95
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	\$32,000.00

La administración 2015-2018 dejó un saldo contable en la cuenta de Bienes Muebles por la cantidad de \$9,652,805.09, misma que no concuerda con los bienes físicos entregados, tal como se observó en el Dictamen de Entrega-Recepción de la Administración Pública Municipal 2015-2018 entregado ante la Auditoría Superior de Michoacán, donde se hace notar la falta de vehículos entre otros bienes muebles, además que no presentan las depreciaciones de los bienes adquiridos. A partir de la entrada de la administración 2018-2021 y 2021-2024 se ha adquirido Muebles y Equipo de Administración por la cantidad de \$509,204.02 el cual está identificado con una cuenta individual y debidamente integrado en el inventario del patrimonio municipal.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

En el rubro de cuentas por pagar a corto plazo se informa que el saldo al 30 de septiembre de 2022 es por la cantidad de \$20,023,702.80 correspondientes a:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,023,702.80
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$827.00
2.1.1.1.1	REMUNERACIONES DE CARÁCTER PERMANENTE	\$827.00
2.1.1.1.1.3	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$827.00
2.1.1.1.1.3.03	SUELDOS POR PAGAR 2018-2021	\$827.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,000,149.68
2.1.1.2.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,614,175.68
2.1.1.2.01.006	RUBEN FLORES HIDALGO	\$387,264.01
2.1.1.2.01.017	GASOLINERIA SAN LUCAS S.A. DE C.V.	\$225,255.22
2.1.1.2.01.029	YOLANDA SUAZO PINEDA	\$30,549.00
2.1.1.2.01.040	COMERCIAL RIVA PALACIO, S.A. DE C.V.	\$438,780.49
2.1.1.2.01.045	JOSE ARQUIMIDES AVELLANEDA BUSTOS	\$235,162.00
2.1.1.2.01.046	GRUPO INGENIERIA CIVIL AVANZADA S.A. DE C.V.	\$453,040.00
2.1.1.2.01.047	NEUMATICOS MUEVE TIERRA S.A. DE C.V.	\$6,542.00
2.1.1.2.01.048	ALEJANDRO CASTILLO UGARTE	\$7,540.00
2.1.1.2.01.050	ALFREDO CRUZ GOMEZ	\$52,200.00
2.1.1.2.01.051	ISMAEL GRANADOS GARCIA	\$87,696.00
2.1.1.2.01.052	HOMERO VEGA AVELLANEDA	\$2,292.00
2.1.1.2.01.053	MAS TUBO S.A DE C.V.	\$37,721.00
2.1.1.2.01.054	GUADALUPE IVONE ZAMUDIO TAVERA	\$102,763.00
2.1.1.2.01.055	GC TORNICENTRO S.A. DE C.V.	\$1,018.00

000030

2.1.1.2.01.056	NEREYDA PERALTA LUVIANO	\$8,666.00
2.1.1.2.01.057	DISTRIBUIDORA DE PINTURAS Y COMPLEMENTOS MORELIA S.A.	\$8,115.00
2.1.1.2.01.059	ISMAEL GRANADOS GONZALEZ	\$89,223.00
2.1.1.2.01.060	ARYA PAVITER S.A. DE C.V.	\$180,878.00
2.1.1.2.01.061	ALEJANDRO QUINTANA CORTES	\$48,454.00
2.1.1.2.01.062	LISTAS DE RAYA: CONST. UNIDAD DEP. DE RIVA PALACIO	\$179,560.00
2.1.1.2.01.072	MIREYA TAPIA DIAZ	\$16,658.56
2.1.1.2.01.073	GRUPO TREDI RADIO S.A. DE. C.V.	\$14,798.40
2.1.1.2.02	PROVEEDORES 2018-2021	\$2,385,974.00
2.1.1.2.02.1	GASOLINERIA SAN LUCAS S.A. DE C.V.	\$156,455.70
2.1.1.2.02.17	NATALIA ROJAS CASTAÑEDA	\$288,097.26
2.1.1.2.02.25	KELLY NAHOMI AVELLANEDA PERALTA	-\$2,566.00
2.1.1.2.02.26	CARMELO ALONSO DOMINGUEZ	\$267.00
2.1.1.2.02.31	COMERCIAL RIVA PALACIO, S.A DE C.V.	\$192,127.88
2.1.1.2.02.36	EVERARDO PEREZ ZUÑIGA	\$35,302.48
2.1.1.2.02.37	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$1,305,398.76
2.1.1.2.02.38	H. CUERPO DE BOMBEROS DE CD. ALTAMIRANO A.C.	\$13,000.00
2.1.1.2.02.39	JESUS PEREZ ANTUNEZ	\$92,277.41
2.1.1.2.02.41	CONSTRUMUNDO MORELIA S.A. DE C.V.	\$178,140.83
2.1.1.2.02.43	FLAVIO SOSA LEYVA	\$109,309.15
2.1.1.2.02.5	JOSE NESTOR FLORES PERALTA	\$2,500.00
2.1.1.2.02.50	SERGIO IVAN PEREZ VEGA	\$3,280.00
2.1.1.2.02.7	FLAVIO MARTINEZ GONZALEZ	\$12,383.53
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$14,803,384.81
2.1.1.7.1	IMPUESTOS RETENIDOS	\$14,803,384.81
2.1.1.7.1.01	ISR RETENIDO A EMPLEADOS	\$8,052,870.13
2.1.1.7.1.02	10% RETENIDO POR HONARIOS	\$2,750.00
2.1.1.7.1.03	IMSS	\$546.00
2.1.1.7.1.04	I.S.R. POR RETENCION SALARIOS 2018-2021	\$6,747,218.68
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$219,341.31
2.1.1.9.02	PENSIÓN ALIMENTICIA DE TRABAJADORES DEL AYUNTAMIENTO	\$0.00
2.1.1.9.02.007	MA. DEL CARMEN RAMIREZ ORTUÑO	\$0.00
2.1.1.9.03	ACREEDORES DIVERSOS	\$135,580.00
2.1.1.9.03.002	MIGUEL RENTERIA GALARZA	\$135,580.00
2.1.1.9.04	ACREEDORES DIVERSOS 2018-2021	\$83,761.31
2.1.1.9.04.10	SALVADOR NOE PEREZ CRUZ	\$665.01
2.1.1.9.04.2	ARACELI SERRATO CASTAÑEDA	\$0.00
2.1.1.9.04.8	GERARDO GARCIA ROJAS	\$83,096.30

La administración 2015-2018 dejó saldos en cuentas por pagar que no cuenta con soporte documental que demuestre que dichos adeudos sean reales; tal como se observó en el Dictamen de Entrega-Recepción de la Administración Pública

Municipal 2015-2018, entregado ante la Auditoria Superior de Michoacán. A partir del 1° de septiembre de 2018, la deuda que se ha generado se identifican con el adjetivo 2018-2021 mismos que se encuentran resaltados en esta relación y donde los más significativos es el adeudo de la retención del Impuesto Sobre la Renta de la administración 2018-2024 que asciende a \$6,747,218.62 el cual no ha sido pagado por falta de liquidez.

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

En el rubro de pasivos diferidos a corto plazo se informa que el saldo al 30 de septiembre de 2022 es por la cantidad de \$0.00.

Por lo anterior descrito, el documento no muestra la Situación Financiera Real del Municipio, por todas las observaciones que se detallan en las anteriores notas.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION:

Se informa que al 30 de septiembre de 2022, los Ingresos de Gestión obtenidos en el presente ejercicio fiscal, asciende al monto de \$3,708,135.84, de acuerdo a los rubros que se muestran a continuación:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
4.1	INGRESOS DE GESTION	\$3,708,135.84
4.1.1	IMPUESTOS	\$737,878.00
4.1.4	DERECHOS	\$1,167,500.84
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$59,507.00
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$1,743,250.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS:

Se informa que al 30 de septiembre de 2022, los Ingresos por Participaciones, Aportaciones y Convenios obtenidos en el presente ejercicio fiscal, asciende al monto de \$60,429,917.03 de acuerdo a los rubros que se muestran a continuación:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSI	\$60,429,917.03
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$60,429,917.03
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	\$30,556,306.76
4.2.1.2	APORTACIONES	\$27,876,965.27
4.2.1.3	CONVENIOS	\$1,996,645.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:

No se han obtenido ingresos de este tipo en el presente ejercicio fiscal.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se informa que al 30 de septiembre de 2022, los Gastos y Otras Perdidas en el presente ejercicio fiscal, asciende al monto de \$20,531,805.22, y \$4,585,664.35 en Subsidios y Otras Ayudas, de acuerdo a los capítulos que se muestran a continuación:

Cuenta	Nombre	Saldo Final
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$34,345,258.80
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	\$21,001,247.60
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$5,255,006.74
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	\$8,089,004.46
5.2	TRASFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$5,823,449.01
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00

C. EFRAIN SERRATO DIAZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



PRESIDENCIA

I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES
TESORERA MUNICIPAL

000033