



**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL  
MUNICIPIO DE SAN LUCAS, MICHOACÁN**

**2021 - 2024**



**CUENTA PÚBLICA MUNICIPAL  
4to TRIMESTRE DE 2023**

**IV.- INFORMACION CONTABLE.**

Con la clasificación siguiente.

- A) Estado de actividades.
- B) Estado de situación financiera;
- C) Estado de variación en la Hacienda Pública;
- D) Estado de cambios en la situación financiera;
- E) Estado de flujos de Efectivo;
- F) Notas de los estados financieros;
- G) Estado analítico de Activo;

**MUNICIPIO DE SAN LUCAS**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023**  
**(EN PESOS)**

| Concepto                                                              | 2023                   | 2022                   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                                    |                        |                        |
| <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>                                            | \$4.895.601.90         | \$4.601.476.94         |
| Impuestos                                                             | \$764.882.00           | \$780.852.00           |
| Cuotas v Aportaciones de Seguridad Social                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Contribuciones de Mejoras                                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Derechos                                                              | \$3.439.262.11         | \$1.892.406.62         |
| Productos                                                             | \$187.57               | \$0.00                 |
| Aprovechamientos                                                      | \$34.600.00            | \$184.968.32           |
| Ingresos por Venta de Bienes v Prestación de Servicios                | \$656.670.00           | \$1.743.250.00         |
| <b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS</b> | \$94.956.201.06        | \$81.719.843.99        |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la  | \$94.956.201.06        | \$81.719.843.99        |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios v Subvenciones, v Pensiones v | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>                                    | \$344.88               | \$0.00                 |
| Ingresos Financieros                                                  | \$344.88               | \$0.00                 |
| Incremento por Variación de Inventarios                               | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u      | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones                                 | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otros Ingresos v Beneficios Varios                                    | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>Total de Ingresos v Otros Beneficios</b>                           | <b>\$99.852.147.84</b> | <b>\$86.321.320.93</b> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                                        |                        |                        |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                       | \$56.485.472.99        | \$50.277.803.57        |
| Servicios Personales                                                  | \$28.701.749.93        | \$30.476.878.95        |
| Materiales v Suministros                                              | \$11.471.201.10        | \$8.236.990.65         |
| Servicios Generales                                                   | \$16.312.521.96        | \$11.563.933.97        |
| <b>Trasferencias, Asignaciones, Subsidios v Otras Ayudas</b>          | \$9.042.499.09         | \$9.039.615.18         |
| Transferencias Internas v Asignaciones al Sector Público              | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias al Resto del Sector Público                            | \$50.000.00            | \$537.782.26           |
| Subsidios v Subvenciones                                              | \$3.417.554.60         | \$3.954.454.00         |
| Ayudas Sociales                                                       | \$5.574.944.49         | \$4.547.378.92         |
| Pensiones v Jubilaciones                                              | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos v Contratos Análogos          | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencia a la Seguridad Social                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Donativos                                                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias al Exterior                                            | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>                                 | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Participaciones                                                       | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Aportaciones                                                          | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Convenios                                                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>       | \$405.130.90           | \$0.00                 |
| Intereses de la Deuda Pública                                         | \$405.130.90           | \$0.00                 |
| Comisiones de la Deuda Pública                                        | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Gastos de la Deuda Pública                                            | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Costo por Coberturas                                                  | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Adpos Financieros                                                     | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                        | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia v             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Provisiones                                                           | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Disminución de inventarios                                            | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otros Gastos                                                          | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>                                              | <b>\$36.183.523.62</b> | <b>\$28.654.450.89</b> |
| Inversión Pública no Capitalizable                                    | \$36.183.523.62        | \$28.654.450.89        |

Total de Gastos y Otras Pérdidas

\$102.116.626.60      \$87.971.869.64

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

-\$2.264.478.76      -\$1.650.548.71



EFRAÍN SERRATO DÍAZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

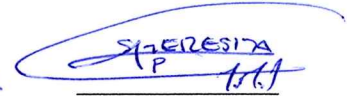


LIC. ESBEYDE MOLINA  
RODRÍGUEZ

SÍNDICO MUNICIPAL

Edgar Macario B.  
L.I. EDGAR MACARIO BARRERA

CONTRALOR



I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES

TESORERA



PRESIDENCIA



SINDICATURA



CONTRALORÍA



TESORERÍA

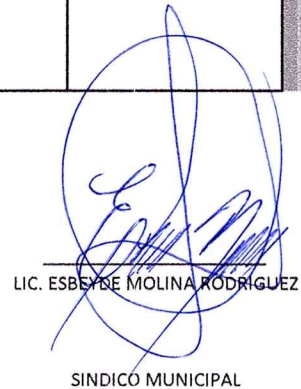
“Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.”

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| MUNICIPIO DE SAN LUCAS         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Estado de situación financiera |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| AL ANUAL DEL 2023              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (En pesos)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| CONCEPTO                                     | 2023            | 2022            | CONCEPTO                                   | 2023            | 2022            |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>ACTIVO</b>                                |                 |                 | <b>PASIVO</b>                              |                 |                 |
| <b>Activo Circulante</b>                     |                 |                 | <b>Pasivo Circulante</b>                   |                 |                 |
| Efectivo y Equivalentes                      | \$3,677,786.34  | \$8,154,903.78  | Cuentas por Pagar a Corto Plazo            | \$25,809,599.60 | \$24,858,111.85 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivale       | \$2,690,586.42  | \$2,412,622.39  | Documentos por Pagar a Corto Plazo         | \$0.00          | \$0.00          |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios        | \$252,979.94    | \$252,979.94    | Porción a Corto Plazo de la Deuda Púb      | \$563,495.59    | \$0.00          |
| Inventarios                                  | \$0.00          | \$0.00          | Títulos y Valores a Corto Plazo            | \$0.00          | \$0.00          |
| Almacenes                                    | \$0.00          | \$0.00          | Pasivos Diferidos a Corto Plazo            | \$0.00          | \$0.00          |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de        | \$0.00          | \$0.00          | Fondos y Bienes de Terceros en Garan       | \$0.00          | \$0.00          |
| Otros Activos Circulantes                    | \$0.00          | \$0.00          | Provisiones a Corto Plazo                  | \$0.00          | \$0.00          |
|                                              |                 |                 | Otros Pasivos a Corto Plazo                | \$0.00          | \$0.00          |
| Total de Activos Circulantes                 | \$6,621,352.70  | \$10,820,506.11 | Total de Pasivos Circulantes               | \$26,373,095.19 | \$24,858,111.85 |
| <b>Activos No Circulantes</b>                |                 |                 | <b>Pasivo No Circulante</b>                |                 |                 |
| <b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b> | \$0.00          | \$0.00          | Cuentas por Pagar a Largo Plazo            | \$0.00          | \$0.00          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivale       | \$0.00          | \$0.00          | Documentos por Pagar a Largo Plazo         | \$0.00          | \$0.00          |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Co       | \$23,655,344.13 | \$23,655,344.13 | Deuda Pública a Largo Plazo                | \$1,579,254.46  | \$4,999,999.95  |
| Bienes Muebles                               | \$10,211,348.11 | \$10,182,909.11 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo            | \$0.00          | \$0.00          |
| Activos Intangibles                          | \$0.00          | \$0.00          | Fondos y Bienes de Terceros en Garan       | \$0.00          | \$0.00          |
| Depreciación, Deterioro y Amortizació        | \$0.00          | \$0.00          | Provisiones a Largo Plazo                  | \$0.00          | \$0.00          |
| Activos Diferidos                            | \$0.00          | \$0.00          | Total de Pasivos No Circulantes            | \$1,579,254.46  | \$4,999,999.95  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de        | \$0.00          | \$0.00          | <b>Total del Pasivo</b>                    | \$27,952,349.65 | \$29,858,111.80 |
| Otros Activos no Circulantes                 | \$0.00          | \$0.00          |                                            |                 |                 |
| Total de Activos No Circulantes              | \$33,866,692.24 | \$33,838,253.24 | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>         |                 |                 |
| <b>Total del Activo</b>                      | \$40,488,044.94 | \$44,658,759.35 | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contrib</b> | \$11,482,769.20 | \$11,482,769.20 |
|                                              |                 |                 | Aportaciones                               | \$0.00          | \$0.00          |
|                                              |                 |                 | Donaciones de Capital                      | \$0.00          | \$0.00          |

|  |  |                                                |                 |                 |
|--|--|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|  |  | Actualización de la Hacienda Pública/F         | \$11,482,769.20 | \$11,482,769.20 |
|  |  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio General</b>     | \$1,052,926.09  | \$3,317,878.35  |
|  |  | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desa          | -\$2,264,478.76 | -\$1,650,548.71 |
|  |  | Resultados de Ejercicios Anteriores            | \$3,317,404.85  | \$4,968,427.06  |
|  |  | Revalúos                                       | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | Reservas                                       | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | Rectificaciones de Resultados de Ejerc         | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualizac</b> | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | Resultado por Posición Monetaria               | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | Resultado por Tendencia de Activos no          | \$0.00          | \$0.00          |
|  |  | Total de Hacienda Pública/Patrimonio           | \$12,535,695.29 | \$14,800,647.55 |
|  |  | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/F</b>   | \$40,488,044.94 | \$44,658,759.35 |

  
EFRAIN SERRATO DIAZ

  
LIC. ESBYSE MOLINA RODRÍGUEZ

  
L.I. EDGAR MACARIO BARRERA

  
I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES



SINDICO MUNICIPAL



CONTRALOR



TESORERA



"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor"

014

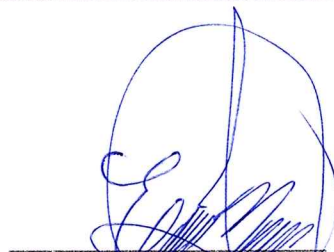
**MUNICIPIO DE SAN LUCAS**  
**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
**DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023**  
**(EN PESOS)**

| Concepto                                                                                           | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | TOTAL           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022</b>                                         | \$11,482,769.20                           | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$11,482,769.20 |
| Aportaciones                                                                                       | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Donaciones de Capital                                                                              | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                    | \$11,482,769.20                           | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$11,482,769.20 |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>                                         | \$0.00                                    | \$3,317,404.85                                                  | -\$2,264,478.76                                      | \$0.00                                                                         | \$1,052,926.09  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                        | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | -\$2,264,478.76                                      | \$0.00                                                                         | -\$2,264,478.76 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                | \$0.00                                    | \$3,317,404.85                                                  | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$3,317,404.85  |
| Revalúos                                                                                           | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Reservas                                                                                           | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                             | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022</b> | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                   | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                    | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| <b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022</b>                                            | \$11,482,769.20                           | \$3,317,404.85                                                  | -\$2,264,478.76                                      | \$0.00                                                                         | \$12,535,695.29 |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>                        | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Aportaciones                                                                                       | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Donaciones de Capital                                                                              | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                                    | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023</b>                       | \$0.00                                    | -\$473.50                                                       | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | -\$473.50       |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                        | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | -\$2,264,478.76                                      | \$0.00                                                                         | -\$2,264,478.76 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                | \$0.00                                    | -\$473.50                                                       | \$2,264,478.76                                       | \$0.00                                                                         | \$2,264,005.26  |
| Revalúos                                                                                           | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Reservas                                                                                           | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                             | \$0.00                                    | \$0.00                                                          | \$0.00                                               | \$0.00                                                                         | \$0.00          |

|                                                                                                           |                 |                |                 |        |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------|-----------------|
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023 | \$0.00          | \$0.00         | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00          |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                          | \$0.00          | \$0.00         | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00          |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                           | \$0.00          | \$0.00         | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00          |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023                                                          | \$11,482,769.20 | \$3,316,931.35 | -\$2,264,478.76 | \$0.00 | \$12,535,221.79 |

  
EFRAÍN SERRATO DÍAZ



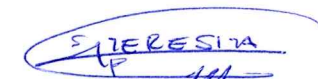
  
LIC. ESBYEDA MOLINA RODRIGUEZ  
SINDICO MUNICIPAL



Edgar Macario B.  
L.I. EDGAR MACARIO BARRERA

CONTRALOR



  
I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES

TESORERA



"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

**MUNICIPIO DE SAN LUCAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023**  
**(En pesos)**

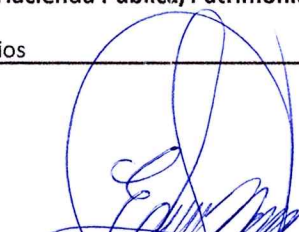
| CONCEPTO                                                                 | Origen         | Aplicación     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                            | \$4,477,117.44 | \$306,403.03   |
| <b>Activo Circulante</b>                                                 | \$4,477,117.44 | \$277,964.03   |
| Efectivo y Equivalentes                                                  | \$4,477,117.44 | \$0.00         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                               | \$0.00         | \$277,964.03   |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                    | \$0.00         | \$0.00         |
| Inventarios                                                              | \$0.00         | \$0.00         |
| Almacenes                                                                | \$0.00         | \$0.00         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                | \$0.00         | \$0.00         |
| Otros Activos Circulantes                                                | \$0.00         | \$0.00         |
| <b>Activo No Circulante</b>                                              | \$0.00         | \$28,439.00    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                                    | \$0.00         | \$0.00         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                 | \$0.00         | \$0.00         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso            | \$0.00         | \$0.00         |
| Bienes Muebles                                                           | \$0.00         | \$28,439.00    |
| Activos Intangibles                                                      | \$0.00         | \$0.00         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes               | \$0.00         | \$0.00         |
| Activos Diferidos                                                        | \$0.00         | \$0.00         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes             | \$0.00         | \$0.00         |
| Otros Activos no Circulantes                                             | \$0.00         | \$0.00         |
| <b>PASIVO</b>                                                            | \$1,514,983.34 | \$3,420,745.49 |
| <b>Pasivo Circulante</b>                                                 | \$1,514,983.34 | \$0.00         |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                          | \$951,487.75   | \$0.00         |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       | \$0.00         | \$0.00         |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  | \$563,495.59   | \$0.00         |
| Títulos y Valores a Corto Plazo                                          | \$0.00         | \$0.00         |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                          | \$0.00         | \$0.00         |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | \$0.00         | \$0.00         |
| Provisiones a Corto Plazo                                                | \$0.00         | \$0.00         |
| Otros Pasivos a Corto Plazo                                              | \$0.00         | \$0.00         |
| <b>Pasivo No Circulante</b>                                              | \$0.00         | \$3,420,745.49 |

017

|                                                                                     |        |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo                                                     | \$0.00 | \$0.00         |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo                                                  | \$0.00 | \$0.00         |
| Deuda Pública a Largo Plazo                                                         | \$0.00 | \$3,420,745.49 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo                                                     | \$0.00 | \$0.00         |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | \$0.00 | \$0.00         |
| Provisiones a Largo Plazo                                                           | \$0.00 | \$0.00         |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                                  | \$0.00 | \$2,264,952.26 |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | \$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         |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                                         | \$0.00 | \$2,264,952.26 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                         | \$0.00 | \$613,930.05   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                 | \$0.00 | \$1,651,022.21 |
| Revalúos                                                                            | \$0.00 | \$0.00         |
| Reservas                                                                            | \$0.00 | \$0.00         |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | \$0.00 | \$0.00         |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | \$0.00 | \$0.00         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                    | \$0.00 | \$0.00         |
| Resultado por Tendencia de Activos no Monetarios                                    | \$0.00 | \$0.00         |

  
EFRAÍN SERRATO DÍAZ



  
LIC. ESBYDE MOLINA RODRÍGUEZ



  
L.I. EDGAR MACARIO BARRERA



  
I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES



"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

**MUNICIPIO DE SAN LUCAS**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 01/01/2023 al 31/12/2023**  
**(Cifras en Pesos)**

| Concepto                                                                                                                    | 2023                   | 2022                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                                                                   |                        |                        |
| <b>IA. Origen</b>                                                                                                           | <b>\$99,852,147.62</b> | <b>\$86,321,320.93</b> |
| Impuestos                                                                                                                   | \$764,882.00           | \$780,852.00           |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Contribuciones de Mejoras                                                                                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Derechos                                                                                                                    | \$3,439,262.11         | \$1,892,406.62         |
| Productos                                                                                                                   | \$187.57               | \$0.00                 |
| Aprovechamientos                                                                                                            | \$34,600.00            | \$184,968.32           |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios                                                                      | \$656,670.00           | \$1,743,250.00         |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | \$94,956,201.06        | \$81,719,843.99        |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones                                          | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otros Orígenes de Operación                                                                                                 | \$344.88               | \$0.00                 |
| <b>IB. Aplicación</b>                                                                                                       | <b>\$65,933,102.98</b> | <b>\$59,317,418.75</b> |
| Servicios Personales                                                                                                        | \$28,701,749.93        | \$30,476,878.95        |
| Materiales y Suministros                                                                                                    | \$11,471,201.10        | \$8,236,990.65         |
| Servicios Generales                                                                                                         | \$16,312,521.96        | \$11,563,933.97        |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                                                                    | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                                                                  | \$50,000.00            | \$537,782.26           |
| Subsidios y Subvenciones                                                                                                    | \$3,417,554.60         | \$3,954,454.00         |
| Ayudas Sociales                                                                                                             | \$5,574,944.49         | \$4,547,378.92         |
| Pensionamientos y Jubilaciones                                                                                              | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                                                                | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias a la Seguridad Social                                                                                        | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Donativos                                                                                                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Transferencias al Exterior                                                                                                  | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Participaciones                                                                                                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Aportaciones                                                                                                                | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Convenios                                                                                                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otras Aplicaciones de Operación                                                                                             | \$405,130.90           | \$0.00                 |
| <b>I. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                                                             | <b>\$33,919,044.64</b> | <b>\$27,003,902.18</b> |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                                                                   |                        |                        |
| <b>IIA. Origen</b>                                                                                                          | <b>\$36,183,523.62</b> | <b>\$28,654,450.89</b> |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                               | \$36,183,523.62        | \$28,654,450.89        |
| Bienes Muebles                                                                                                              | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otros Orígenes de Inversión                                                                                                 | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>IIB. Aplicación</b>                                                                                                      | <b>\$36,211,962.62</b> | <b>\$28,707,980.86</b> |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                               | \$36,183,523.62        | \$28,654,450.89        |
| Bienes Muebles                                                                                                              | \$28,439.00            | \$53,529.97            |
| Otras Aplicaciones de Inversión                                                                                             | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>II. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                                                            | <b>-\$28,439.00</b>    | <b>-\$53,529.97</b>    |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                                                              |                        |                        |
| <b>IIIA. Origen</b>                                                                                                         | <b>\$0.00</b>          | <b>\$9,999,999.90</b>  |
| Endeudamiento Neto                                                                                                          | \$0.00                 | \$4,999,999.95         |
| Interno                                                                                                                     | \$0.00                 | \$4,999,999.95         |
| Externo                                                                                                                     | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otros Orígenes de Financiamiento                                                                                            | \$0.00                 | \$0.00                 |

|                                                                        |                        |                        |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>IIIB. Aplicación</b>                                                | <b>\$6,841,490.98</b>  | <b>\$0.00</b>          |
| Servicios de la Deuda                                                  | \$3,420,745.49         | \$0.00                 |
| Interno                                                                | \$3,420,745.49         | \$0.00                 |
| Externo                                                                | \$0.00                 | \$0.00                 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento                                   | \$0.00                 | \$0.00                 |
| <b>III. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b> | <b>-\$6,841,490.98</b> | <b>\$9,999,999.90</b>  |
| <b>IV. Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes</b>   | <b>\$27,049,114.66</b> | <b>\$36,950,372.11</b> |
| <b>V. Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>  | <b>\$8,154,903.78</b>  | <b>\$1,961,904.74</b>  |
| <b>VI. Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>  | <b>\$3,677,786.34</b>  | <b>\$8,154,903.78</b>  |



EFRAIN SERRATO DIAZ

PRESIDENTE MUNICIPAL



PRESIDENCIA



LIC. ESBEYDE MOLINA RODRIGUEZ

SINDICO MUNICIPAL



SINDICATURA

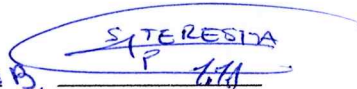


L.I. EDGAR MACARIO  
BARRERA

CONTRALOR



CONTRALORIA



I.S.C. TERESITA  
SAUCEDO FLORES

TESORERA



TESORERIA

## MUNICIPIO DE SAN LUCAS MICHOCAN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2023

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 31 de diciembre de 2023, 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 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, se tiene un saldo de \$3,677,786.34 correspondiente a:

| Cuenta           | Nombre                               | Final          |
|------------------|--------------------------------------|----------------|
| 1.1.1            | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES             | \$3,677,786.34 |
| 1.1.1.1          | EFFECTIVO                            | \$1,868,340.34 |
| 1.1.1.1.1        | CAJA                                 | \$1,868,340.34 |
| 1.1.1.1.1.01     | CAJA PRINCIPAL                       | \$1,183,213.69 |
| 1.1.1.1.1.02     | CAJA GENERAL 2018-2021               | \$729,656.01   |
| 1.1.1.1.1.03     | CAJA GENERAL 2022-2024               | -\$44,529.36   |
| 1.1.1.2          | BANCOS/TESORERÍA                     | \$1,809,446.00 |
| 1.1.1.2.1        | BANCOS MONEDA NACIONAL               | \$1,809,446.00 |
| 1.1.1.2.1.003    | BBVA BANCOMER 2018-2024              | \$1,809,446.00 |
| 1.1.1.2.1.003.01 | CTA. 0112268582 GASTO CORRIENTE      | -\$2,013.01    |
| 1.1.1.2.1.003.02 | CTA. 0112268329 INGRESOS PROPIOS     | -\$2,430.00    |
| 1.1.1.2.1.003.06 | CTA. 0112297957 D.I.F.               | \$54,809.37    |
| 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 | -\$12,469.20   |
| 1.1.1.2.1.003.18 | CTA. 0118098026 FONDO III 2022       | \$3,680.96     |
| 1.1.1.2.1.003.19 | CTA. 0118098042 FONDO IV 2022        | \$10,512.85    |

|                  |                                       |                |
|------------------|---------------------------------------|----------------|
| 1.1.1.2.1.003.21 | CTA. 0119775412 PARTICIPACIONES 2023  | \$1,685,063.59 |
| 1.1.1.2.1.003.22 | CTA. 0119775463 FONDO III 2023        | \$55.17        |
| 1.1.1.2.1.003.23 | CTA. 0119775498 FONDO IV 2023         | \$252.45       |
| 1.1.1.2.1.003.25 | CTA. 00119857540 FAEISPUM 2023        | \$64.86        |
| 1.1.1.2.1.003.26 | CTA. 0121412019 INGRESOS PROPIOS 2023 | \$110,987.96   |

El saldo en efectivo al cierre del periodo es el que muestra la cuenta “Caja General 2022-2024”, 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 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2023, se encuentra pendiente la cantidad de \$2,690,586.42 correspondiente a:

| Cuenta         | Nombre                                      | Final          |
|----------------|---------------------------------------------|----------------|
| 1.1.2          | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES  | \$2,690,586.42 |
| 1.1.2.2        | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO            | \$246,860.60   |
| 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    |
| 1.1.2.3        | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO  | \$726,862.16   |
| 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   | \$6,000.00     |
| 1.1.2.3.05.28  | MARTIN HERNANDEZ LOPEZ                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.37  | JOSE SERRANO SANCHEZ                        | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.40  | HOMERO VEGA AVELLANEDA                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.43  | EFRAIN GONZALEZ CAMPOS                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.51  | ESBEYDE MOLINA RODRIGUEZ                    | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.52  | TERESA SANCHEZ LUVIANO                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.65  | SERVANDO HUIPIO MEDINA                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.72  | CRYSTAL VARGAS VALDEZ                       | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.73  | ALEXIS ISACC BEDOLLA PEÑALOZA               | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.75  | FELIPE CARACHURE AGUIRRE                    | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.78  | JOSE LEOVIGILDO ROSALES ALCANTAR            | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.80  | EDER USIEL FRANCO NUÑEZ                     | \$1,000.00     |
| 1.1.2.3.05.82  | ZULEYKA FLORES NAVARRO                      | \$0.00         |
| 1.1.2.3.05.83  | GABRIEL HERRERA BERROSPE                    | \$5,000.00     |
| 1.1.2.3.06     | DEUDORES POR GASTOS POR COMPROBAR 2018-2021 | \$185,762.16   |
| 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                                        | -\$196.00      |
| 1.1.2.3.06.7   | KEVIN ORLANDO CORTES CASTILLO                                  | \$48.16        |
| 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 | \$1,708,179.42 |
| 1.1.2.9.01     | IMPUESTOS POR ACREDITAR                                        | \$1,708,179.42 |
| 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                              | \$784,845.87   |

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.

## **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

Al cierre del 30 de septiembre de 2023, 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 |
| 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 31 de diciembre de 2023 de \$23,655,344.13 correspondiente a:

| Cuenta          | Nombre                                                              | Final           |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.2.3           | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO       | \$23,655,344.13 |
| 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              | \$0.00          |

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 2015-2018 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.

## BIENES MUEBLES

Con relación a los Bienes Muebles con que cuenta el Municipio de San Lucas, Michoacán, al 31 de diciembre de 2023 asciende a una cifra global de \$10,211,348.11 correspondiente a:

| Cuenta        | Nombre                                                              | Final           |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.2.4         | BIENES MUEBLES                                                      | \$10,211,348.11 |
| 1.2.4.1       | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                               | \$8,309,344.16  |
| 1.2.4.1.1     | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                     | \$218,053.72    |
| 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 | ESCRITORIO 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 (SECRETARIA) 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   |
| 1.2.4.1.1.118 | SILLA EJECUTIVA CHAIRMAN BOSTON (POLITICA SOCIAL)                     | \$2,999.00   |
| 1.2.4.1.2     | MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA                              | \$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                  | \$857,315.62 |
| 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 (SECRETARIA) 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     |
| 1.2.4.1.3.141    | MULTIFUNCIONAL HP INK TANK WIRELES 315 (TEN. ANGAO)                                                                        | \$5,400.00     |
| 1.2.4.1.3.142    | MULTIFUNCIONAL HP INK TANK WIRELES 615 (TESORERIA)                                                                         | \$8,250.00     |
| 1.2.4.1.3.143    | MULTIFUNCIONAL EPSON SERIE L5190 ECOTANK (SECRETARIA)                                                                      | \$7,540.00     |
| 1.2.4.1.3.144    | MULTIFUNCIONAL EPSON SERIE L5290 (OFICILIA MAYOR)                                                                          | \$8,950.00     |
| 1.2.4.1.3.145    | MULTIFUNCIONAL EPSON SERIE L5290 (TESORERIA)                                                                               | \$8,950.00     |
| 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    |
| 1.2.4.6.7.001    | HERRAMIENTAS ADQ. DE 2012 A 2014                                                                           | \$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 Auditoria 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 \$522,854.02 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 31 de diciembre de 2023 es por la cantidad de \$25,809,599.60 correspondientes a:

| Cuenta         | Nombre                                       | Final           |
|----------------|----------------------------------------------|-----------------|
| 2.1.1          | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO              | \$25,809,599.60 |
| 2.1.1.1        | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$16,140.00     |
| 2.1.1.1.1      | REMUNERACIONES DE CARÁCTER PERMANENTE        | \$16,140.00     |
| 2.1.1.1.1.3    | SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE          | \$16,140.00     |
| 2.1.1.1.1.3.03 | SUELDOS POR PAGAR 2018-2021                  | \$16,140.00     |
| 2.1.1.2        | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO          | \$8,123,819.64  |
| 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      |
| 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                                 | \$4,117,643.96  |
| 2.1.1.2.02.1   | GASOLINERIA SAN LUCAS S.A. DE C.V.                    | \$1,237,063.45  |
| 2.1.1.2.02.17  | NATALIA ROJAS CASTAÑEDA                               | \$355,597.26    |
| 2.1.1.2.02.19  | RODOLFO OCTAVIO JAIMES NUÑEZ                          | \$102,912.00    |
| 2.1.1.2.02.21  | SERVILLANTAS DE ALTAMIRANO, SA DE CV                  | \$168,700.03    |
| 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    |
| 2.1.1.2.02.33  | NATALIA ROMERO FRANCES                                | \$98,045.04     |
| 2.1.1.2.02.36  | EVERARDO PEREZ ZUÑIGA                                 | \$35,302.48     |
| 2.1.1.2.02.37  | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD                      | \$1,123,641.52  |
| 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                                     | \$319,947.99    |
| 2.1.1.2.02.5   | JOSE NESTOR FLORES PERALTA                            | \$2,500.00      |
| 2.1.1.2.02.51  | MARCOS DANIEL SIERRA VILLEGAS                         | \$1,392.00      |
| 2.1.1.2.02.58  | TERESITA SAUCEDO FLORES                               | \$73,293.81     |
| 2.1.1.2.02.6   | ZOYLA ONTIVEROS DIAZ                                  | \$98,821.26     |
| 2.1.1.2.02.64  | ADOLFO MOJICA CARACHURE                               | \$9,280.00      |
| 2.1.1.2.02.65  | GERARDO GARCIA ROJAS                                  | \$17,900.00     |
| 2.1.1.2.03     | SERVICIOS GENERALES                                   | \$1,392,000.00  |
| 2.1.1.2.03.4   | JORGE GUTIERREZ SANTOS                                | \$1,392,000.00  |
| 2.1.1.7        | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$17,346,353.92 |
| 2.1.1.7.1      | IMPUESTOS RETENIDOS                                   | \$17,346,353.92 |
| 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               | \$9,290,187.79  |
| 2.1.1.9        | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                 | \$323,286.04    |
| 2.1.1.9.02     | PENSIÓN ALIMENTICIA DE TRABAJADORES DEL AYUNTAMIENTO  | -\$895.00       |
| 2.1.1.9.02.007 | MA. DEL CARMEN RAMIREZ ORTUÑO                         | \$0.00          |

|                |                                                           |              |
|----------------|-----------------------------------------------------------|--------------|
| 2.1.1.9.02.008 | OLIVIA ARROYO SANCHEZ                                     | -\$895.00    |
| 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                             | \$188,601.04 |
| 2.1.1.9.04.1   | EFRAIN SERRATO DIAZ                                       | \$51,243.61  |
| 2.1.1.9.04.10  | SALVADOR NOE PEREZ CRUZ                                   | \$665.01     |
| 2.1.1.9.04.8   | GERARDO GARCIA ROJAS                                      | \$136,692.42 |
| 2.1.3          | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO   | \$563,495.59 |
| 2.1.3.1        | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA         | \$563,495.59 |
| 2.1.3.1.2      | PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$563,495.59 |
| 2.1.3.1.2.001  | BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS S.N.C.       | \$563,495.59 |

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 Auditoría 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 \$9,290,187.379 el cual no ha sido pagado por falta de liquidez; además se muestra el saldo de \$563,495.59 de la parte de deuda a corto plazo por el crédito simple con Banobras garantizado con FISM.

## DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

En el rubro de deuda publica a largo plazo se informa que el saldo al 31 de diciembre de 2023 es por la cantidad de \$1,579,254.46, y se refiere a la parte correspondiente a largo plazo del crédito simple para inversión pública contratado con BANOBRAS mismo que fue depositado el 30 de diciembre de 2022, y que está garantizado para pagarse con el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal.

| Cuenta         | Nombre                                                        | Saldo Final    |
|----------------|---------------------------------------------------------------|----------------|
| 2.2.3          | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                   | \$1,579,254.46 |
| 2.2.3.3        | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$1,579,254.46 |
| 2.2.3.3.01     | CREDITO SIMPLE                                                | \$1,579,254.46 |
| 2.2.3.3.01.001 | BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS S.N.C.           | \$1,579,254.46 |

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 31 de diciembre de 2023, los Ingresos de Gestión obtenidos en el presente ejercicio fiscal, asciende al monto de \$4,895,601.90, de acuerdo a los rubros que se muestran a continuación:

| Cuenta | Nombre                                  | Saldo Final    |
|--------|-----------------------------------------|----------------|
| 4.1    | INGRESOS DE GESTION                     | \$4,985,601.90 |
| 4.1.1  | IMPUESTOS                               | \$764,882.00   |
| 4.1.4  | DERECHOS                                | \$3,439,262.11 |
| 4.1.5  | PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE             | \$187.54       |
| 4.1.6  | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE      | \$34,600.00    |
| 4.1.7  | INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | \$656,670.00   |

### PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS:

Se informa que al 31 de diciembre de 2023, los Ingresos por Participaciones, Aportaciones y Convenios obtenidos en el presente ejercicio fiscal, asciende al monto de \$94,956,201.00 de acuerdo a los rubros que se muestran a continuación:

| Cuenta  | Nombre                                                             | Saldo Final     |
|---------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 4.2     | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSI | \$94,956,201.00 |
| 4.2.1   | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                                     | \$94,956,201.00 |
| 4.2.1.1 | PARTICIPACIONES                                                    | \$44,337,518.06 |
| 4.2.1.2 | APORTACIONES                                                       | \$43,118,908.00 |
| 4.2.1.3 | CONVENIOS                                                          | \$7,499,775.00  |

### OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:

Al 31 de diciembre, solo se tiene registro de \$82.71 por rendimientos bancarios.

| Cuenta     | Nombre                      | Saldo Final |
|------------|-----------------------------|-------------|
| 4.3        | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$344.88    |
| 4.3.1      | INGRESOS FINANCIEROS        | \$344.88    |
| 4.3.1.9    | OTROS INGRESOS FINANCIEROS  | \$344.88    |
| 4.3.1.9.01 | RENDIMIENTOS BANCARIOS      | \$344.88    |

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se informa que al 31 de diciembre de 2023, los Gastos y Otras Perdidas e inversión publica asciende al monto de \$56,485,472.99, de acuerdo a los capítulos que se muestran a continuación:

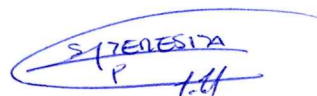
| Cuenta | Nombre                                                   | Saldo Final     |
|--------|----------------------------------------------------------|-----------------|
| 5      | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS                                  | \$56,485,472.99 |
| 5.1.1  | SERVICIOS PERSONALES                                     | 28,701,749.93   |
| 5.1.2  | MATERIALES Y SUMINISTROS                                 | \$11,471,201.10 |
| 5.1.3  | SERVICIOS GENERALES                                      | \$16,312,521.96 |
| 5.2    | TRASFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS    | \$9,042,499.09  |
| 5.4.1  | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 405,130.90      |



C. EFRAÍN SERRATO DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



PRESIDENCIA



I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES  
TESORERA MUNICIPAL



TESORERÍA

|                              |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| MUNICIPIO DE SAN LUCAS       |  |  |  |  |  |  |  |
| ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  |  |  |  |  |  |  |  |
| DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023 |  |  |  |  |  |  |  |
| (CIFRAS EN PESOS)            |  |  |  |  |  |  |  |

|         | Concepto                                 | Saldo inicial   | Cargos del período | Abonos del período | Saldo final     | Variación del Período |
|---------|------------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| 1       | ACTIVO                                   | \$44,658,759.35 | \$135,660,979.69   | \$139,831,694.10   | \$40,483,044.94 | -\$4,170,714.41       |
| 1.1     | ACTIVO CIRCULANTE                        | \$10,820,506.11 | \$99,449,017.07    | \$103,648,170.48   | \$6,621,352.70  | -\$4,199,153.41       |
| 1.1.1   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                 | \$8,154,903.78  | \$98,374,974.84    | \$102,852,092.28   | \$3,677,786.34  | -\$4,477,117.44       |
| 1.1.1.1 | EFFECTIVO                                | 1912019.9400    | 762131.7000        | 805811.3000        | 1868340.3400    | -43679.6000           |
| 1.1.1.2 | BANCOS/TESORERÍA                         | 6242883.8400    | 97612843.1400      | 102046280.9800     | 1809446.0000    | -4433437.8400         |
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES                   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.1.5 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA         | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.1.6 | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN       | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.1.9 | OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES           | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.2   | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O            | \$2,412,622.39  | \$1,074,042.23     | \$796,078.20       | \$2,690,586.42  | \$277,964.03          |
| 1.1.2.1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO         | 246860.6000     | 0.0000             | 0.0000             | 246860.6000     | 0.0000                |
| 1.1.2.3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO     | 751557.0000     | 655421.9600        | 680116.8000        | 726862.1600     | -24694.8400           |
| 1.1.2.4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO     | 25781.2400      | 98864.4000         | 115961.4000        | 8684.2400       | -17097.0000           |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.2.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O      | 1388423.5500    | 319755.8700        | 0.0000             | 1708179.4200    | 319755.8700           |
| 1.1.3   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS    | \$252,979.94    | \$0.00             | \$0.00             | \$252,979.94    | \$0.00                |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 32266.2600      | 0.0000             | 0.0000             | 32266.2600      | 0.0000                |
| 1.1.3.2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.3.3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.3.4 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS        | 220713.6800     | 0.0000             | 0.0000             | 220713.6800     | 0.0000                |
| 1.1.3.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O        | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.4   | INVENTARIOS                              | \$0.00          | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00          | \$0.00                |
| 1.1.4.1 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA      | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.4.2 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS      | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.4.3 | INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.4.4 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS,           | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.4.5 | BIENES EN TRÁNSITO                       | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.5   | ALMACENES                                | \$0.00          | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00          | \$0.00                |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE   | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.6   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE    | \$0.00          | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00          | \$0.00                |
| 1.1.6.1 | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES    | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.9   | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                | \$0.00          | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00          | \$0.00                |
| 1.1.9.1 | VALORES EN GARANTÍA                      | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.9.2 | BIENES EN GARANTÍA                       | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.1.9.3 | BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS,            | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.2     | ACTIVO NO CIRCULANTE                     | \$33,838,253.24 | \$36,211,962.62    | \$36,183,523.62    | \$33,866,692.24 | \$28,439.00           |
| 1.2.1   | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO    | \$0.00          | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00          | \$0.00                |
| 1.2.1.1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO                | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |
| 1.2.1.3 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS       | 0.0000          | 0.0000             | 0.0000             | 0.0000          | 0.0000                |

|         |                                        |                 |                 |                 |                 |             |
|---------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 1.2.2   | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.2.1 | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.2.2 | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO        | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.2.3 | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO   | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.2.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3   | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y    | \$23,655,344.13 | \$36,183,523.62 | \$36,183,523.62 | \$23,655,344.13 | \$0.00      |
| 1.2.3.1 | TERRENOS                               | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3.2 | VIVIENDAS                              | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3.3 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES            | 23655344.1300   | 0.0000          | 0.0000          | 23655344.1300   | 0.0000      |
| 1.2.3.4 | INFRAESTRUCTURA                        | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE | 0.0000          | 36183523.6200   | 36183523.6200   | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3.6 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.3.9 | OTROS BIENES INMUEBLES                 | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.4   | BIENES MUEBLES                         | \$10,182,909.11 | \$28,439.00     | \$0.00          | \$10,211,348.11 | \$28,439.00 |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN  | 8280905.1600    | 28439.0000      | 0.0000          | 8309344.1600    | 28439.0000  |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y      | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE      | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.4.4 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE       | 1752500.0000    | 0.0000          | 0.0000          | 1752500.0000    | 0.0000      |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y            | 149503.9500     | 0.0000          | 0.0000          | 149503.9500     | 0.0000      |
| 1.2.4.7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS   | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.4.8 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                     | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                    | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE                               | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.5.4 | LICENCIAS                              | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.5.9 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES              | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.6   | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.6.1 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES       | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.6.2 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE              | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.6.3 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES       | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.6.4 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS         | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.6.5 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS      | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7   | ACTIVOS DIFERIDOS                      | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.7.1 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE  | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7.2 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7.3 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO  | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7.4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO                | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7.5 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS      | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.7.9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.8   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE  | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.8.1 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.8.2 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.8.3 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.8.9 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS      | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.9   | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES           | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00      |
| 1.2.9.1 | BIENES EN CONCESIÓN                    | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.9.2 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO     | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |
| 1.2.9.3 | BIENES EN COMODATO                     | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000          | 0.0000      |

  
EFRAÍN SERRATO DÍAZ

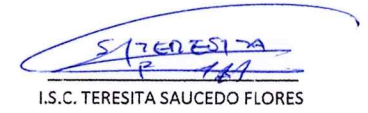
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
LIC. ESBEXDE MOLINA RODRIGUEZ

SINDICO MUNICIPAL

  
L.I. EDGAR MACARIO BARRERA

CONTRALOR

  
I.S.C. TERESITA SAUCEDO FLORES

TESORERA



"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."