

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MUNICIPIO DE AGUA PRIETA, SONORA**  
**PERIODO 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1.- El saldo de la cuenta de efectivo y Equivalentes es de 6,824,793.26 al 31 de Diciembre de 2022, se integra de la siguiente manera:

111-11-11000	EFFECTIVO	20,000.00
101-00-11050	C. ISELA NOEMI BAÑUELOS	5,000.00
101-00-11060	C. ISELA NOEMI BAÑUELOS	2,000.00
101-00-11040	GRACIELA ROMERO BADILLA	10,000.00
101-00-11200	C. JUAN H. DOMINGUEZ	3,000.00
111-11-12000	BANCOS/TESORERIA	6,583,889.97
101-00-10000	BANORTE0419790354H.M.2015	-0-
101-00-10600	BANCOMER 0107811845FORT.FIN.INV.R23	-0-
101-00-10700	BANCOMER 0108061149PR.REG.RAMO23	-0-
101-00-22000	BANCOMER 01157676779 SRE	5,589.02
101-00-20200	BANCOMER 0110515094R23 ALUM.PUB.	-0-
101-00-20300	BANCOMER 0110776858 FORTALECE	-0-

ISAF-404a8bbe-9e34-db62-eb88-75bbd76df721  
4/10/2023 6:35:28 PM

101-00-20400	BANCOMER 0110776815 PDR 2017	-0-
101-00-20500	BANCOMER 0110959669 EST.DIR. INFRA DEPOR.	-0-
101-00-20600	BANCOMER 0110987026 FDO.P/FRONTERAS	-0-
101-00-20700	BANCOMER 0111083880 ESP.PUB.2017	-0-
101-00-20800	BANCOMER 0111152912 D/FAIS2016	-0-
101-00-22400	BANCOMER 01117208111 AGUINALDOS	100,014.29
101-00-22500	BANCOMER 0118085218 FORTAMUN 2022	-0-
101-00-22600	BANCOMER 0118085528 FISM 2022	-0-
101-00-22700	BANCOMER 0118904863 PR.RAMO 23 REPUVE 2022	1,177,299.46
101-00-22800	BANORTE 1192995851 TARJETAS BANORTE	20,217.17
101-00-33000	SANTANDER6550051514-1SRE	-0-
101-00-34000	BANCOMER 0197653174	1,360,974.94
101-00-49000	BANCOMER 0449452338GRAL	1,356,532.05
101-00-58000	HSBC4030355648TERRENOS	-0-
101-00-72000	HSBC4045494655BAUCHER	4,078.56
101-00-73000	SERFIN65502601974GRAL	24,769.12
101-00-21900	BANCOMER 0114715624 FORTSEG MUNICIPAL 2020	-0-
101-00-78000	BANCO INTERACCIONES0300089818	1,784,396.17
101-00-81000	BANCOMER0196114393BAUCHER	174,606.71
101-00-96000	HSBC4057931271 PR.REGIONALES	-0-
101-00-97000	HSBC4057931289 PAV. 2015RAMO23	-0-
101-00-98000	BANCOMER0102133733NOMINAS	575,412.48
101-00-99000	BANCOMER0103335615RAMO23- BACHEO	-0-

El Municipio cuenta con Inversiones Temporales a la vista, quedando los saldos al cierre del ejercicio, como se enlistan a continuación:

INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE INVERSION	PLAZO	SALDO AL 31 Dic. 2022
BANCOMER	1362821850CR70	A LA VISTA	220,903.29
SANTANDER	65500515141	A LA VISTA	-0-
		SUMAS	220,903.29

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

2. El Municipio tiene derechos por el Subsidio al empleo efectivamente pagado a sus trabajadores, por un importe de \$ 534,662.77 (Son: Quinientos treinta y cuatro mil secientos sesenta y dos pesos 77/100 m.n.).
3. Además de los impuestos a favor, el Municipio tiene derecho a recibir efectivo o equivalentes, por deudas de Deudores Diversos, entre los que se encuentran principalmente funcionarios y empleados de administraciones anteriores y el Organismo Operador del Agua Municipal, tal como se detalla a continuación:

101-1833000	Roberto Toyos Duran	
101-1877000	Profra. Rosa Icela Acosta	
101-1956000	Organismo de Limpia Descentralizado de Agua Prieta Oldap	345,354.27
101-1959000	ISSSTESON	469,440.00
101-2268000	Inmobiliaria PasaTiempo	406,694.54
101-2388000	Josaphat Medrano	241,298.88
101-2392000	OMAAPASS	250,100.00
Varias	Otras Cuentas	19,415,087.78
		3,846,598.74
		<b>Total</b>
		<b>\$24,974,574.21</b>

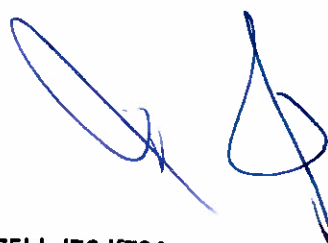
Se considera que Oomapas tiene un adeudo con vencimiento no menor a 30 días, ya que durante el ejercicio 2023, se le fueron suministrando recursos en múltiples ocasiones, pero se aclara que durante el mismo periodo, ha disminuido su adeudo el saldo principal es por descuentos al municipio por un créditos del Fress del Omaapass y el cual el municipio fue aval solidario y se descuenta al municipio en las participaciones mensuales y además del fondo de Fortamun se descuenta un adeudo del Oomapas que tiene con Conagua.

## Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. El Municipio no cuenta con inventarios de bienes para su transformación.
5. El Municipio no tiene almacenes

## Inversiones Financieras

6. El Municipio no tiene Inversiones Financieras a Largo Plazo, que considere fideicomisos.
7. El Municipio no tiene Inversiones Financiera a Largo Plazo de ningún otro tipo.



ISAF-404a8bbe-9e34-db62-eb88-75bbd76df721

4/10/2023 6:35:28 PM

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El Municipio cuenta con los siguientes bienes Muebles e Inmuebles:

CUENTA	SALDO 31 DIC. 2022
TERRENOS	27,262,391.19
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,259,861.00
VIVIENDAS	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	22,404,033.11
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,157,986.70
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	37,372,592.50
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	4,206,590.11
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	12,781,946.94
FIDEICOMISOS, MANDATOS	8,731,878.76
TOTAL	126,177,280.31

9. El Municipio cuenta con Activos Intangibles, por importe de \$190,906,526.66 ( Ciento noventa millones novecientos seis mil quinientos veintiséis Pesos 66/100 m.n.) que representan el importe de los créditos en periodo de amortización, utilizada la cuenta como cuenta puente de control.

## Estimaciones y Deterioros

10. El Municipio no realiza estimaciones por cuentas incobrables, deterioro de inventarios, ni cualquier otra estimación que pudiera derivar en alguna pérdida de valor.

## Otros Activos

11. El Municipio no tiene otros Activos no enlistados anteriormente.

## Pasivo

1. La cuenta Pasivo a Corto Plazo se integra como sigue:

CUENTA	SALDO 31 DIC. 2022
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,138,362.45
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	5,279,290.05
PORCION A CORTO	-0-
FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA / ADMON	5,412,064.15

OTROS PASIVOS CIRCULANTES	2,567,026.73
DOCUMENTOS POR PAGAR C/P COMERCIAL	-0-
TOTAL	16,396,743.38

La cuenta de Proveedores a Corto Plazo se desagrega de la siguiente manera:

LA COMUNICACIÓN GRAFICA	137,814.07
PATRONATO DE PRO-BOMBEROS	260,000.00
EMPRESAS IBARROLA ELIAS	110,643.12
SEGURITECH PRIVADA S.A.	269,545.15
DINORAH M. LOPEZ	152,720.00
FABIOLA CHAVEZ OLMOS	135,000.00
PROVEEDORA DE AGUA PRIETA	24,868.27
HIELERIA DE AGUA PRIETA	3,899.37
COMISION FEDERAL DE ELECT.	23,222.10
JOSE ALFREDO HEREDIA	93,681.43
ESTACION DE SERVICIO PINOS	0.00
GASOLINERA EXPRESS	79,807.22
MANUEL OCTAVIO PEÑA	47,620.01
JAIME CORONADO DUARTE	38,280.00

Otras Subcuentas

Total 1,761,261.71  
3,138,362.45

La cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar, tiene saldo al cierre de \$ 5,279,290.05 Pesos; se integra por el Impuesto Sobre la Renta retenido por pago de Sueldos y Salarios, así como pagos de Servicios Profesionales Independientes

La cuenta Otros Pasivos Circulantes se desagrega de la siguiente manera:

CONTRALORIA GRAL DEL ESTADO		521,125.98
FIMUBAC SA DE CV		0.00
IND DE LA CONSTRUCCION		262,862.18
JORGE OVIEDO CASILLAS		110,000.00
CERIFI. MEDICOS		1,002,776.06
OTROS MENORES		670,262.51
MARTIN DE JESUS		0.00
SUMAS		2,567,026.73

PORCION CORTO PLAZO DOCUMENTOS POR PAGAR

BANCO NADBANK

BANCO BANORTE INTERACCIONES

-0-  
-0-  
-0-

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

FONDOS AJENOS A CORTO PLAZO	USO	SALDO 31 DIC. 2022
FORT FIN. INVERSION RAMO 23	OBRA PUBLICA	30,139.96
PR. REG 2016 RAMO 23	OBRA PUBLICA	0.00
PERIFERICO SUR	OBRA PUBLICA	2,726,114.00
FONDO AJENO PROGRAMAS	OBRA PUBLICA	2,289,379.78
FONDO AJENO PR. FORTASEG	SEGURIDAD PUBLICA	0
OTROS SALDOS MENORES		366,430.41
	SUMAS :	5,412,064.15

#### DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR C/P BANSI

-0-

TOTAL

-0-

3. Los Pasivos a largo plazo se componen de 2 creditos, y se integran como sigue:

INSTITUCION FINANCIERA	VENCIMIENTO	SALDO 31 DIC. 2022
BANCO NADBANK	ENERO 24 - 2026	10,504,454.85
BANSI CR. 194948		
BANSI CR. 184964		
BANCO INTERACCIONES	ABRIL 15- 2034	180,402,071.83
BANSI CR. 197029		
BANSI CR. 197032		
	SUMAS :	190,906,526.68

4. El Municipio no tiene pasivos diferidos determinados.