

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

RFC: MCA5012014U3
DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL: MUNICIPIO DE CABORCA
DOMICILIO: OBREGON Y QUIROZ Y MORA S/N
COLONIA CENTRO
83600. CABORCA, SONORA
RÉGIMEN DE CAPITAL: SIN TIPO DE SOCIEDAD
PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS
ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL
FECHA DE INICIO DE OPERACIONES: 01-12-1950
OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021.

10000 ACTIVO

11000 ACTIVO CIRCULANTE

11100 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, de manejo y control por el C. Secretario de Finanzas, utilizando para ello las cuentas siguientes:

11110 EFECTIVO:

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa el importe asignado a varias Dependencias como fondo de caja chica para gastos menores, importes a cargo del empleado quien es el responsable de su manejo y control, el cual pertenece a cajas de fondo fijo utilizadas para cobranza al contribuyente o para pagos pequeños concernientes a labores de la dependencia, de reposición inmediata, con un saldo de \$26,885.37, integrado por las subcuentas siguientes:



11110-012000 EFECTIVO EN SINDICATURA.

Importe a cargo de la empleada Lilia Isabel Martínez Lujan, es la responsable de su manejo y control, con un saldo de \$1,885.37

11110-015000 EFECTIVO EN TESORERÍA MUNICIPAL.

Con un saldo de \$20,000.00

Importes a cargo de los siguientes empleados:

Leobardo Bejarano Martínez \$ 1,500.00

Jesús H. Mungarro Villa \$ 1,500.00

Fca. Selene Vega Loroña \$ 1,500.00

Gloria Lorena Quintero León \$10,000.00

Leonila Alejandra Torres Oros \$ 1,500.00

Martha López Sánchez \$ 3,000.00

Ma. Guadalupe González Sánchez \$1,000.00

11110-017000 EFECTIVO SERVICIOS PÚBLICOS

Con un saldo de \$5,000.00

Importe a cargo de José Cristóbal Celaya Salcido \$0.00, es el responsable de su manejo y control, y al Empleado Christian Pérez Rascón un importe de \$5,000.00

11110-021000 EFECTIVO CAJA RECAUDADORA:

Cuenta donde se registra el efectivo recaudado por un corto plazo, antes de ser enviado a depósito a la sucursal bancaria, con un saldo de \$0.00

11110-023000 EFECTIVO EN COMISARÍA.

Importe a cargo de Rosario Tapia Hernández, es el responsable de su manejo y control, con un saldo de \$0.00

11120 BANCOS/TESORERIA:

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa los recursos depositados en diferentes cuentas bancarias, que están por aplicarse ya sea en gasto corriente como de inversión de acuerdo a las prioridades y necesidades a solicitud expresa por el Funcionario de cada una de las Dependencias.

Con un saldo disponible de \$7`173,465.30 debido principalmente a que está pendiente por aplicarse principalmente los recursos siguientes:

Fondos ajenos Inverlat cta. 71390 (donativos para entregar a terceras personas) la cantidad de \$83,726.88

Banorte Nominas cta.0650748466, a esta cuenta se transfieren recursos del ingreso corriente para cubrir nominas por medio de dispersión bancaria, con un saldo disponible de \$1`535,559.66

Banorte gasto corriente cta. 0647222386-3TPV se depositan los ingresos recaudados, que se utilizan para gastos operativos, con un saldo disponible de \$314,824.80

Scotiabank nominas cta. 79051 a esta cuenta se transfieren recursos del ingreso corriente para cubrir nominas por medio de dispersión bancaria, con un saldo disponible de \$92,500.61

Scotiabank Inverlat 134163-9 Becas Gasto corriente fondo creado para apoyo a estudiantes, el cual se dejó de utilizar quedando con un saldo de \$20,150.93

Banorte cta. 46994 Participaciones Federales, cuenta donde se reciben las participaciones federales de manera mensual, con un saldo disponible de \$1'781,366.99

Bancomer Mariana Trinitaria cta.24804, en esta se registran las cantidades que los ciudadanos depositan para El pago por la compra de cemento de acuerdo al convenio que se tiene con este organismo, con un saldo disponible de \$121,196.95

Se realizó la apertura la cuenta para el uso de TPV en cajas de Tesorería cta 1095775396, con un saldo al momento de \$154,612.81

Bancomer cta.-6158169 donde se deposita cada mes para concepto de Aguinaldos con un saldo de \$2'000,693.65

Banca Afirme SA Fid/7913 cta 000171129303 de crédito con un saldo de \$1'061,411.75

Banca Afirme SA fid/7913 cta 000171129338 de crédito con un saldo de \$4,420.00

Banca Afirme SA Fid/7913 cta 000171129346 de crédito con un saldo de \$3,000.27

11140 INVERSIONES TEMPORALES

BANCA AFIRME SA FIDEICOMISO 79713.- Cuenta en este Banco es un traspaso de Inversión con Recursos que se reciben de las participaciones y generan intereses, con un importe de \$1'662,856

11150 FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA:

Con un saldo disponible de \$6'384,067.79 son cuentas donde se reflejan los recursos destinados a una actividad específica como:

Scotiabank, Caborca museo 2015 cta.12600166170 con un saldo disponible de \$755,463.87

Bancomer varias cuentas por recursos para obras del Fondo minero 2017, con un saldo disponible de \$36,816.26

BANSI SA Cta 81074 crédito de aguinaldos 2019, con un saldo de \$18,750.53

Bancomer cta 0115548225 Museo Hist. Y Etnog. Caborca de \$0.00

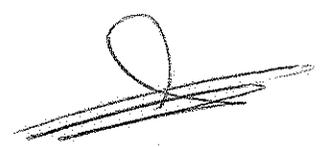
Bancomer cta 0115686644 Pavim av 5 de mayo de \$20,264.17

Bancomer cta 0115686679 Recarpeteo Div. Vialidades de \$193,468.99

Bancomer cta 0115686571 Remodelación Auditorio Mpal de \$330.24

CMCOP Bancomer cta. 0113747328 recursos para obras de CMCOP, con un saldo disponible de \$26,001.85

12



Bancomer cta. 0733 Recarpeteo varias calles en Caborca, con un saldo disponible de \$0.00
 Scotiabank Inverlat cta. 12600174165 Fortamun 2016, con un saldo disponible de \$153,449.01

Inverlat cta. 108936 Fonhapo 2008 2, con un saldo disponible de \$12,249.78

Fortamun 2020 Banorte cta 1095789731, con un saldo disponible \$0.00

Inverlat cta. 7136-6 Cámaras de seguridad, con un saldo disponible de \$21,856.22

Faism 2021 Bancomer cta 0116256295, con un saldo disponible \$2`218,773.31

Fortamun 2021 Banorte cta.-1137873277, con un saldo disponible de \$2`926,643.56

11160 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA:

Con un saldo disponible de \$0.00, esta cantidad corresponde al depósito como garantía de un mes de renta de 4 patrullas para seguridad pública a la empresa Clear Leasing S.A. De C.V.

11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

Con un saldo por recuperar de \$4`067,162.66 en los conceptos siguientes:

DEUDORES

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, que se hará exigible su pago por el departamento de cobranza de Tesorería Municipal.

11230 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, por movimientos realizados con un saldo de \$3`750,114.32 con cargo a:

11230-010000 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.

Por recursos que les fueron asignados como gastos a comprobar y en casos de urgencias como préstamos, mismos que se descuentan vía nómina, con un saldo por recuperar de \$1`500,591.73

11230-020000 DEUDORES ORGANISMOS Y FONDOS.

Representa recursos por recuperar por parte del Municipio, con un saldo de \$2`022,696.09 principalmente

Por los pagos que se han realizado de forma directa por el Municipio con cargo a Organismos:

Cmcp con un saldo por recuperar de \$25,225.08

Crédito Fonacot con un saldo por recuperar de \$1`483,314.75

Fapam 2010 con un saldo por recuperar de \$61,848.11

Por los pagos que se han realizado vía participaciones del Municipio con cargo a Organismos:

Oomapas descuentos Conagua con un saldo por recuperar de \$451,522.00
 Oomapas crédito FFRES-03 con un saldo por recuperar de \$786.15
 OOMAPAS Fideicomiso No. F/405622-2 con un saldo por recuperar de \$0:00

11230-030000 CHEQUES DEVUELTOS.

De varios contribuyentes, cuando estos acudieron a pagar a Tesorería se les emitió el recibo correspondiente, al depositar estos cheques el banco los devolvió y a la fecha no se ha logrado la recuperación de estos recursos, con un saldo por recuperar de \$6,267.69

11230-040000 DOCUMENTOS DIVERSOS.

De varios contribuyentes y por diferentes conceptos que a la fecha no han realizado el pago correspondiente, con un saldo por recuperar de \$129,376.37

11230-050000 CREDITOS PRODUCTIVOS DE MUJERES DE COORDINACIÓN MUNICIPAL.

Representa los importes que fueron entregados a varias mujeres, como créditos para apoyo a sus actividades productivas, con un saldo por recuperar de \$46,654.00 :

11230-060000 CRÉDITOS MICRO Y PEQUEÑAS EMPRESAS.

Representa los importes que fueron entregados a dos personas, como créditos para apoyo a sus actividades productivas, con un saldo por recuperar de \$20,000.00

11230-070000 PRESTAMOS DE FONDOS FEDERALES PARA LA CUENTA NORMAL.

Representa los importes que fueron transferidos a la cuenta normal para el gasto corriente, con un saldo por recuperar de \$0.00, en las cuentas siguientes:

Préstamo de fonhapo 2008-2 a la cuenta normal, con un saldo de \$0.00

Préstamo de Fortamun a la cuenta normal, con un saldo de \$0.00

Préstamo de Fondo ajeno a cuenta normal, con un saldo de \$0.00

11230-080000 PRESTAMOS DECUENTA NORMAL A FONDOS.

Representa los importes a cargo de varias personas por recuperar un saldo de \$24,528.44

11240 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.

Representa los importes a cargo de varias personas por recuperar un saldo de \$317,320.13
 En esta cuenta se lleva el control de los compromisos adquiridos por algunos contribuyentes, para el posterior pago del ingreso en las cuentas siguientes:

11240-010000 Por prediales, con un saldo por recuperar de \$309,615.49

11240-020000 Por traslado de dominio, con un saldo por recuperar de \$7,704.64

11250-0180000 DESARROLLO URBANO.- Se había enviado anticipo por finiquito por no tener aún el desglose del mismo, a nombre de TAPIA SALCIDO MARTIN ADOLFO, mismo que ya se realizó el abono puesto que ya se registró desglose \$0.00

11290 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

Por convenios y ajustes al neto de nóminas del Ayuntamiento con un saldo de (\$271.79)

11300 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Representa los importes a cargo de varias personas y empresas que proporcionan bienes y servicios al Municipio con saldo por recuperar de \$9'694,680.07 registrados en las siguientes cuentas:

11310 ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.

Representa los derechos adquiridos por transacciones efectuadas, son los recursos entregados como pago anticipado por adquisiciones varias, y su pago total estará pendiente hasta en tanto no se nos entregue el bien, con la factura respectiva para proceder inmediatamente al registró del gasto de acuerdo a la naturaleza del mismo, con un saldo por recuperar de \$1'025,778.92

11320 ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE TERRENOS.

Por anticipos entregados a cuenta de la adquisición de terrenos para integrarlos al Fondo legal del Municipio, con un saldo por recuperar de \$368,283.04

11340 ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.

Por anticipos entregados a contratistas por diferentes obras públicas, estos se van descontando en cada factura que se presenta para cobro a tesorería, de acuerdo a la estimación que se presenta de acuerdo al avance físico, con un saldo por recuperar de \$8'300,618.11

12000 ACTIVO NO CIRCULANTE

Representa los valores en activos fijos, y las inversiones en obras en proceso principalmente, con un saldo de \$168'844,851.01 en las cuentas siguientes:

12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO.

Representa el derecho adquirido a favor del Municipio, por las aportaciones que hace algunos años realizó al Fondo Caborca ante el Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora, fondo creado para apoyo a los estudiantes de nuestra región que solicitaron créditos educativos para continuar con sus estudios profesionales. Con un saldo de \$85,461.17

12300 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCUTRA Y CONSTRUCCIONES.

Representa el valor de los bienes propiedad del Municipio, también los valores de las obras ya terminadas o las que están en proceso, en las cuentas siguientes:

12310 TERRENOS:

Representan el valor de los Terrenos propiedad del Municipio en los que están construidos el Auditorio Municipal, talleres, Gimnasio Municipal, Corralón Municipal, edificio del Palacio Municipal, estadio de futbol Fidencio Hernández, estadio de softbol en la unidad deportiva, estadio llanero de futbol unidad deportiva campitos avenida P, estadio de beisbol infantil en avenida N y calles 15, alberca Municipal en unidad deportiva Luis Encinas, estadios llaneros de beisbol en Pueblo Viejo (6 hectáreas), edificio de Policía del Poblado Plutarco Elías Calles la "Y", archivo histórico de Pueblo Viejo, Rastro Municipal de Pueblo Viejo, estadio de beisbol de calle 8va. Final oeste, centro comunitario DIF Ave. G y Calle 9, biblioteca Municipal en Ave N de la Colonia Deportiva, cancha deportiva Pueblo Viejo de Ave. Héroes y General Pesqueira nuevo panteón Municipal, terrenos del parque Industrial, club hípico colonia deportiva, y otros terrenos del fundo legal, debido a que en Febrero se terminó de pagar los dos terrenos para fundo legal, uno de 6-66-81 hectáreas, con un saldo de \$40'260,717.88

12330 EDIFICIOS NO HABITACIONALES:

Representan el valor de los edificios públicos propiedad del Municipio, construidos en los terrenos anteriormente señalados, y son utilizados para el desarrollo de las actividades propias de la administración pública, con un saldo de \$25'608,520.00

12350 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

En esta cuenta se lleva el control de recursos financieros de fondos de aportaciones y convenios, aplicados a las obras según su avance, con un saldo de \$33'870,344.06 en las cuentas siguientes:

12351 EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO.

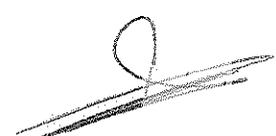
En esta cuenta se lleva el control de recursos financiero de fondos de aportaciones y convenios, aplicados a las obras según su avance, con un saldo de \$3'175,293.23, al concluir la obra físicamente y financieramente al 100 % se reclasificará a la cuenta que le corresponda según catálogo de cuentas autorizadas.

12352 EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO.

En esta cuenta se lleva el control de recursos financiero de fondos de aportaciones y convenios, aplicados a las obras según su avance, con un saldo de 2'489,849.99, al concluir la obra físicamente y financieramente al 100 % se reclasificará a la cuenta que le corresponda según catálogo de cuentas autorizadas.

12353 CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA.

12



Representa el importe de los recursos financieros de fondos de aportaciones y convenios, aplicados a las obras que benefician especialmente a las comunidades rurales y en algunos casos a sectores urbanos, con un saldo de \$0.00

12354 DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION.

Representa el importe de los recursos financieros de fondos de aportaciones y convenios, aplicados a las obras que benefician especialmente a las comunidades rurales y en algunos casos a sectores urbanos, como mantenimiento de calles y raspado de caminos, electrificación urbana, electrificación rural, rehabilitación de calles, pavimentación, rehabilitación de concreto, con un saldo de \$28'205,200.84

12360 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

En esta cuenta se lleva el control de recursos financieros de fondos de convenios, aplicados a las obras según su avance, con un saldo de \$0.00, en las cuentas siguiente.

12362 EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO.

En esta cuenta se lleva el control de recursos financieros de fondos de convenios, aplicados a las obras de rehabilitación de cuatro unidades deportivas según su avance, con un saldo de \$0.00 al concluir la obra físicamente y financieramente al 100 % se reclasificará a la cuenta que le corresponda según catálogo de cuentas autorizadas.

12400 BIENES MUEBLES.

Representan el valor del mobiliario propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo de \$68'868,146.00 integrado por las cuentas siguientes:

12410 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN:

Representan el valor de los muebles de oficina y estantería, equipo de cómputo y otros mobiliarios y equipo de administración, propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una, dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo al de \$8'151,235.93 integrado de la forma siguiente:

12411 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA.

Representan el valor del mobiliario propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo al Periodo de \$4'447,301.00 debido a que se registraron algunas compras

12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION.

Representan el valor de los equipos de cómputo propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo de \$2'889,196.21

12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION.

Representa el valor de algunos bienes muebles de menor costo, requerido en las dependencias para la realización efectiva de sus actividades, con un saldo de \$814,738.72

12420 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.

Representa el valor de algunos bienes muebles de menor costo, requerido en las dependencias para la realización efectiva de sus actividades, con un saldo de \$442,175.23 en las cuentas siguientes.

12421 EQUIPOS DE AUDIO Y VIDEOS.

Representa el valor de algunos aparatos audiovisuales, con un saldo de \$47,780.70

12423 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEOS.

Representa el valor de algunas cámaras fotográficas, con un saldo de \$208,628.90

12429 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRETIVO.

Representa el valor de con un saldo de \$185,765.63

12440 VEHÍCULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE.

Representan el valor de los vehículos y equipos de transporte propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una, dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo al de \$51'040,496.13 en las cuentas siguientes.

12441 VEHÍCULOS Y EQUIPOS TERRESTRES.

Representan el valor de los vehículos y equipos de transporte propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una, dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo al de \$47'854,024.33

12442 CARROCERIAS Y REMOLQUES.

Representa el valor de equipo remolque con un saldo de \$3'156,576.80

12449 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES.

Representa el valor de las motos y cuatrimotos de seguridad pública e lspeccion y vigilancia con un saldo de \$29,895.00

12450 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.

Representa el valor del equipo de comunicación y radios para uso exclusivo de Seguridad Pública, con un saldo de \$132,728.40

12460 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.

Representan el valor de la maquinaria pesada, equipos de radio y comunicación, equipos de refrigeración, herramientas, accesorios mayores, propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo de \$9'033,975.09, en las cuentas siguientes.

12462 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Representa los bienes de tipo industrial que se requieren para el servicio y mantenimiento para la comunidad a cargo de las dependencias, con un saldo de \$202,056.12

12463 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN.

Representa el valor del equipo pesado con el que cuenta el municipio para la realización de labores especiales y de construcción, con un saldo de \$2'711,104.60

12464 SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REFRIGERACIÓN.

Representan el valor de los equipos para prestar servicio de clima en las diferentes dependencias de con un saldo de \$1'379,902.92

12465 EQUIPO DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES.

Representa el valor de los equipos de radio, así como equipo de servidores y cualquiera otro semejante, con un saldo de \$1'986,672.90

12466 ACCESORIOS DE ILUMINACIÓN.

Representa el valor de los equipos para generación eléctrica, para uso en varias dependencias, con un saldo de \$157,913.86

12467 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS.

Representa el valor de herramientas y maquinaria especial, para uso en varias dependencias, con un saldo de \$2'404,559.93

12469 OTROS EQUIPOS.

Representa el valor de equipo especial para uso de las dependencias, con un saldo de \$191,764.76

12470 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS.

Representan el valor de los bienes Artísticos y Culturales propiedad del Municipio, como murales y pinturas que representan parte de nuestra historia. Con un saldo de \$67,535.22

12500 ACTIVOS INTANGIBLES.

Con un saldo de \$151,661.90 en las cuentas siguientes:

12510 SOFTWARE.

Paquetes adquiridos de índole informático, con un saldo de \$149,933.50

12520 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS.

Bienes que por derechos pertenecen al municipio \$1,728.40

Respecto de los activos fijos, se realizó trabajo de revisión y análisis de cada uno de ellos, y se elaboró una propuesta para presentarse al H. Cabildo, de solicitud de cancelación de algunos por diferentes motivos, y en su caso presentar los activos que de acuerdo a su vida útil, estarán sujetos a su depreciación correspondiente. Y además se revisarán otras cuentas, aplicando principalmente los criterios de antigüedad, cuentas sin movimientos, cuentas que tengan movimiento sólo en ejercicios anteriores, etc. Para determinar si es posible las estimaciones y deterioros respectivos.

20000 PASIVO

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, descuentos en nómina efectuados a Regidores, funcionarios y Empleados, retenciones e impuestos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma, con un saldo de \$46'120,047.44, integrado por los siguientes conceptos.

21000 PASIVO CIRCULANTE

Con un saldo total de \$47'214,146.90 en las cuentas siguientes.

21100 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Con un saldo de \$31'999,979.63, integrado por las subcuentas siguientes:

21110 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran los compromisos que por sueldos, o cualquier otra obligación laboral tenga que ser cubierta a corto plazo, importes de cuotas patronales a IMSS e INFONAVIT, retenciones al personal sindicalizado, servicios de honorarios diversos y sueldo personal eventuales, con un saldo por pagar de \$1'546,750.92

21120 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, obligaciones a cumplir en tiempo y forma., se registraron todas las facturas por bienes y servicios recibidos para que quedaran provisionadas y poder pagarlas en el próximo Trimestre, con un saldo por pagar de \$6'663,547.94

21130 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registra la deuda que adquirimos con los contratistas que realizan las obras presupuestadas y comprometidas con la comunidad, con un saldo por pagar de \$791,195.33

21150 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran los compromisos adquiridos por concepto de apoyos o ayudas a personas y otras instituciones, Así como las aportaciones a DIF Municipal, con un saldo por pagar de \$2'437,725.61

21170 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros como acreedores por diferentes conceptos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. Retenciones vía nómina por acuerdo sindical, impuestos retenidos ISR por enterar al Físico, cuotas IMMS e ISSSTESON, por créditos INFONAVIT, varias retenciones realizadas a varios empleados por sus créditos personales ante FONACOT y FOMEPADE, y por importes por enterar para obras públicas, pensiones alimenticias a cargo de varios empleados por reintegrar a sus beneficiarios, con un saldo por pagar de \$5'665,212.52

21180 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Cobros que se realizan directos de las participaciones, por anticipos recibidos a cuenta de éstas, un crédito en cadenas productivas para pagar adeudos con un contratista de obra pública, saldo a pagar por el anticipo recibido a cuenta participaciones para el pago de aguinaldo del ejercicio 2018, y adeudo con el Gobierno del Estado de Sonora, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. El saldo total por liquidar en este rubro es de con un saldo por pagar de \$3, 256,605.35, integrado este por las siguientes subcuentas:

21180-010000 ANTICIPO PARTICIPACIONES 2012 con un saldo de \$1'428,844.95

21180-020000 CADENAS PRODUCTIVAS CRÉDITO con un saldo de \$1'389,935.35

21180-030000 SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO con un saldo de \$366,670.01

21180-060000 ANTICIPO PARTICIPACIONES 2018 con un saldo de \$71,155.04

21190 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros como acreedores por diferentes conceptos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma, principalmente por el registro pendiente de depósito de cuenta normal no identificado, saldos por enterar al Sindicato Único de Trabajadores al Servicio del Municipio de Caborca por diferentes conceptos que se les descontó a los empleados sindicalizados, como cuota por ingresos, cuotas sindicales, apoyos funerarios para compañeros, multas, prestamos del sindicato y becas, así como de acreedores varios entre ellos el de 700,000.00 Dólares (registro original de \$ 7,341,040.70 M.N.), por préstamos de cuenta fondos federales a la cuenta normal, finiquitos pendientes

12



por pagar, aportaciones en pago de la tenencia Municipal, descuentos en nóminas a funcionarios como aportaciones personales a su partido político, aportación Municipal al CMCOP 2012, Gobierno del Estado 10% s/Multas Federales no Fiscales, comprobación de gastos, beneficiarios de reembolsos, beneficiarios regidores por gasolina, Centro de evaluación control y confianza Edo Son, con un saldo real por pagar de \$11'638,941.96 en las cuentas siguientes:

21190-010000 PROVISION PARA OBLIGACIONES DIVERSAS.

Representa el importe correspondiente al registro pendiente de depósito que aparece en la cuenta normal no identificado por el Municipio, y por el pago pendiente a la secretaría de hacienda y crédito público, con un saldo por pagar de \$224,997.42, integrado por las cuentas siguientes:

21190-010001 DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS:- Con un importe \$225.00 que aún no se identifica que es lo que están pagando.

21190-010700 DEPOSITOS CTA. NORMAL NO IDENTIFICADOS.

Representa el importe correspondiente al registro pendiente de depósito que aparece en la cuenta normal no identificado por el Municipio, con un saldo de \$0.00

21190-010800 SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO.

Por el pago pendiente a la secretaría de hacienda y crédito público, con un saldo de \$973.00

21190-011000 DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS DE CTA. BANORTE 2386.

Con un importe de \$222,799.42

21190-011100 DEPOSITOS FONDO AJENO NO IDENTIFICADOS

Con un importe de \$1,000.00

21190-040000 S.U.T.S.M.C.S.

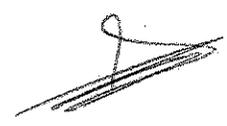
Representa saldos por enterar al Sindicato Único de Trabajadores al Servicio del Municipio de Caborca por diferentes conceptos que se les descontó a los empleados sindicalizados, como cuota por ingresos, cuotas sindicales, apoyos funerarios para compañeros, multas, prestamos del sindicato, con un saldo real de \$311,558.73

21190-060000 APOYOS DE PRESIDENCIA POR PAGAR.

Corresponde a varios beneficiarios por ayudas sociales con un importe de \$0.00

21190-070000 ACREEDORES VARIOS.

12



Representa saldos acreedores varios entre ellos el de 700,000.00 Dólares (registro original de \$ 7'341,040.70 M.N.), por préstamos de cuenta fondos federales a la cuenta normal, con un saldo de \$7'357,755.89 principalmente en las cuentas siguientes:

21190-070001 ACREDITORES POR CONCENTRACIÓN DE PAGOS.

Importes de varios acreedores por pagar con un saldo de 5.00, Alma Delia Ramírez Chong \$5.00.

21190-070600 P.W.R.G.S. DE R.L. DE C.V. Y Paul William Waterman

Representa el importe del anticipo recibido por el Municipio, de 700,000.00 Dólares (registro original por la cantidad de \$ 7'341,040.70 M.N.) a cuenta de terrenos en puerto lobos y desemboque.

21190-100000 PRESTAMOS DE FONDOS FEDERALES A CUENTA NORMAL.

Representa el importe por préstamos de cuenta fondos federales a la cuenta normal, para complemento a gastos corriente, con un saldo de \$0.00

21190-130000 FINIQUITOS PENDIENTES DE PAGO.

Representa el importe de varios convenios por finiquitos a favor de ex empleados del Municipio, que se está liquidando mediante abonos mensuales, con un saldo por pagar de \$1'484,840.46

21190-160000 APORTACIONES EN TENENCIAS.

Representa el importe de los pagos adicionales que realizaron los contribuyentes al momento de pagar la tenencia municipal, con un saldo de \$1'073,073.65 en las cuentas siguientes:

21190-160100 Aport. Unison, con un saldo de \$423,243.95

21190-160200 Aport. Cecop, con un saldo de \$634,975.70

21190-160300 Aport. Voluntaria bomberos, con un saldo de \$7903.00

21190-160400 Aport. Voluntaria cruz roja, con un saldo de \$2,324.00

21190-160500 Aport. Voluntaria Templo Histórico, con saldo de \$4,627.00

21190-180000 DESCUENTO EN NOMINA PARA APORTACIONES A PARTIDOS E INSTITUCIONES.

Representa el importe de los descuentos en nóminas a funcionarios como aportaciones personales a su partido político, con un saldo por pagar de \$321,063.26

21190-190000 APORTACION MUNICIPAL PROGRAMA CMCOP.

Representa el importe de aportación Municipal por pagar al CMCOP 2012, con un saldo de \$228,477.71

21190-210000 APORTACIONES S/MULTAS FEDERALES NO FISCALES.

Representa el importe de aportación Municipal por pagar al Gobierno del Estado, sobre la recaudación sobre multas Federales no fiscales, con saldo de \$2,250.42

21190-220000 COMPROBACION DE GASTOS.

Representa los importes que tienen varios empleados en sus comprobaciones de gastos, con un saldo de \$7,249.12

21190-230000 COMPLEMENTO DE NOMINA POR PAGAR..

Se refleja un cargo pendiente en esta cuenta ya que la semana 13 de nómina se pagó hasta el siguiente mes por un importe de \$539,749.40

21190-240000 BENEFICIARIOS DE REEMBOLSOS.

Representa los importes por enterar que tienen a favor varios empleados, con un saldo de \$9,790.59

21190-250000 BENEFICIARIO REGIDORES POR GASOLINA.

Representa los importes que tienen varios funcionarios, en el suministro de gasolina, con un saldo de \$6,504.58

21190-290000 COMPLEMENTO EVENTUALES.

Representa los importes de nóminas del personal eventual de las dependencias, el cual presenta un cargo pendiente ya que se realizó hasta el siguiente mes por \$71,630.73

21220-000000 DOCUMENTOS POR PAGAR ACORTO PLAZO

Representa los documentos con Contratistas por Obras Públicas el cual se Cargó a BANCA AFIRME, S.A por crédito APP de Luminarias la cantidad de \$1,267,627.50 los cuales corresponden a \$422,542.50 mensuales entrando en este periodo 3 meses los cuales están pendientes de pagar en este año.

21300 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por préstamos solicitados, a pagar a corto plazo, primeramente ante BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en julio del 2030, con un saldo de \$252,929.62, en las cuentas siguientes:

21312-911040-31152-0501-G01-00 BANOBRAS CREDITO 8925 en m.n op. 12/julio2010 vto
Con un saldo por pagar por \$252,929.62

21600 FONDOS EN BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.

Representa el importe correspondiente al 30 % del fondo para vigilancia, administración, mantenimiento y preservación de la zona federal marítima terrestre, que le corresponde al Municipio sobre los recursos que recauda como aprovechamientos por cobros por zona federal marítima terrestre a las personas que hacen uso de esta zona, con un saldo de \$425,183.70

21650-000020 30% FONDO PARA VIGILANCIA, ADMINISTRACIÓN, MANTENIMIENTO Y PRESERVACIÓN ZOFEMAT.

Con un saldo de \$425,183.70

21900 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.

Representa los importes por ingresos a reclasificar Fonhapo 2008, donativos por pagar, Área de donación p/equipamiento urbano por fraccionamiento, y predial ejidal por enterar, con un saldo de \$432,078.41, en las cuentas siguientes:

21910-000010 FONHAPO 2008

Representa los importes por ingresos a reclasificar Fonhapo 2008, con un saldo de \$417,960.00

21990 OTROS PASIVOS CIRCULANTES.

Representa los importes por donativos por pagar, importe a ejercer en área de donación p/equipamiento urbano por fraccionamientos, y predial ejidal por enterar a favor de los contribuyentes del impuesto predial ejidal, con un saldo de \$14,118.41, en las cuentas siguientes:

21990-060000 DONATIVOS.

Donativos por pagar con un saldo de \$3,200.00

21990-950000 PREDIAL EJIDAL POR ENTERAR.

Importe por enterar a favor de los contribuyentes del impuesto predial ejidal, con un saldo de \$10,918.41

PASIVO FIJO

22000 PASIVO NO CIRCULANTE.

Representa el importe a pagar por la deuda por pagar a largo plazo, por el crédito de Banobras no.8925 y reserva de crédito educativo, Con un saldo por pagar de \$12,836,348.04 en las cuentas siguientes:

22290 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.

2

Representa el importe a pagar por la deuda por pagar a largo plazo, por el crédito de Banobras no.8925 con un saldo por pagar de \$12'750,886.87 en la cuenta:

22290-020000 BANOBRAS crédito 8925 en m.n. op. 12/jl/2010 vto.

Representa el importe a pagar por la deuda por pagar a largo plazo, por el crédito de Banobras no.8925, con un saldo de \$12'750,886.87

22400 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.

Representa el importe acumulado a favor del Municipio por las aportaciones al Instituto de crédito educativo del Estado de Sonora, para apoyar a los estudiantes de este Municipio al solicitar sus créditos educativos, con un saldo disponible de \$85,461.17 en la cuenta:

22490-030000 RESERVA DE CRÉDITO EDUCATIVO.

Con un saldo disponible de \$85,461.17

El importe de esta reserva también es considerado en la cuenta 12000 ACTIVO NO CIRCULANTE

12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO.

Representa el derecho adquirido a favor del Municipio, por las aportaciones que hace algunos años realizó al Fondo Caborca ante el Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora, fondo creado para apoyo a los estudiantes de nuestra región que solicitaron créditos educativos para continuar con sus estudios profesionales. Con un saldo de \$85,461.17

PATRIMONIO

31000 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Represente el importe total de nuestros activos fijos con los que cuenta el Municipio para poder funcionar y desarrollar sus objetivos de administración pública. El saldo al 31 de Diciembre del 2019 es de \$112'019,365.74

32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

Representa el resultado final obtenido de las administraciones anteriores a la actual, con un saldo final negativo de (\$48'762,590.12) Presentándose por separado en cada una de ellas.

32200-001999 ADMINISTRACION 1997-2000 CESAR SALGADO ARRIZON \$789,435.44

32200-002002 ADMINISTRACION 2000-2003 JORGE TREVOR PINO \$464,718.88

32200-002005 ADMINISTRACION 2003-2006 HECTOR CAÑEZ RIOS -\$ 8'849,312.96

32200-002008 ADMINISTRACION 2006-2009 HERNAN MENDEZ OROS \$9'065,903.48
 32200-002011 ADMINISTRACION 2009-2012 DARIO MURILLO BOLAÑOS -\$62'218,784.97
 32200-002014 ADMINISTRACION 2012-2015 FRANCISCO ALFONSO JIMENEZ -
 \$11'124,360.21
 32200-002015 RESULTADO EJERCICIO 2015-2018 KARINA GARCIA G. \$10'256,582.66
 32200-002018 ADMINISTRACION 2018-2021 LIBRADO MACIAS GONZALEZ \$12'203,048.35

De Enero a Septiembre de 2021, en la Administración 2018-2021 cargos por \$45'320,805.13 y abonos por \$239,049,844.07.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

Representa el resultado final obtenido sobre los recursos recibidos por los ingresos captados y los aplicados por diferentes gastos realizados durante este periodo fue ahorro de \$57'746,278.16

II) ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021.

INGRESOS

Se recaudaron ingresos de conformidad a las Leyes y Presupuestos de Ingresos autorizados, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$315'740,232.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$ 419'874,151.00

Por los siguientes conceptos:

IMPUESTOS:

En este capítulo se registran lo que se recauda por diversos conceptos de impuestos, como el predial, traslación de dominio, recargos, multas, honorarios de ejecución, impuestos adicionales, sobre diversión y espectáculos públicos, loterías, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$31'724,964.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$ 40'469,955.00

DERECHOS:

En este capítulo se registran lo que se recauda por diversos conceptos de derechos, como el Alumbrado público, el servicio del rastro, DIF. Asuntos de tránsito, anuencias, licencias, expediciones de certificados varios, servicios de limpieza, entre otros, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$19`412,323.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$26`623,464.00

PRODUCTOS:

Representan ingresos obtenidos por la enajenación onerosa de bienes muebles e inmuebles propiedad del municipio, lotes u otros productos de tipo corriente, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$90,667.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$207,400.00

APROVECHAMIENTOS:

En esta cuenta de ingresos se registra lo percibido por multas y recargos, remate de ganado, donativos y reintegros, aprovechamientos diversos, multas federales entre otros, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$10`196,307.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$12`612,042.00

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS(PARAMUNICIPALES)

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudó la Paramunicipal OMAPAS, DIF CABORCA nos reportaron sus ingresos. lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$72`336,716.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$93`613,643.00

PARTICIPACIONES:

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudaron por las participaciones recibidas de parte de la Federación y el Estado atendiendo a la recaudación propia de cada uno lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE RECAUDADO DE \$ 167`823,801.00

IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$120`276,395.00

APORTACIONES:

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudaron por las aportaciones recibidas de parte de la Federación y el Estado atendiendo a la recaudación propia de cada uno lográndose el resultado siguiente:

FORTAMUN**IMPORTE RECAUDADO DE \$47`183,346.00****IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$62`391,052.00****FAISM****IMPORTE RECAUDADO DE \$14`519,515.00****IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$16`132,794.00****CONVENIOS:**

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudaron los diferentes convenios celebrados con la Federación y el Estado lográndose el resultado siguiente:

FONDO MINERO**IMPORTE RECAUDADO DE \$0.00****IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$1.00****CONVENIO CECOP****IMPORTE RECAUDADO DE \$0.00****IMPORTE PRESUPUESTADO DE \$1.00****EGRESOS**

Se aplicaron los recursos de acuerdo al presupuesto autorizado de egresos, afectándose cuentas de los capítulos de Servicios Personales, de Materiales y Suministros, Servicios Generales, diferentes Transferencias, asignaciones y subsidios, gastos aplicados a los Bienes muebles del municipio, Gasto por Inversión en Obras públicas y amortizaciones e intereses de la deuda, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE TOTAL DEVENGADO \$327`317,833.00**IMPORTE TOTAL PRESUPUESTADO \$419`874,151.00****SERVICIOS PERSONALES:**

Agrupación de remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de

seguridad social, obligaciones laborables y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$132'721,782.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$195'933,530.00

MATERIALES Y SUMISTROS:

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas, como materiales de oficina, limpieza, alimentación diversa, entre otras, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$26'462,175.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$34'985,413.00

SERVICIOS GENERALES:

Asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública, energía eléctrica, gas, telefonía, internet, arrendamientos diversos, capacitaciones, seguros, instalaciones y mantenimientos, jardinería y limpieza, viáticos, gastos de orden social entre otros, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$31'454,859.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$49'960,486.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:

Agrupar las asignaciones en dinero o especie que el Gobierno Municipal destina a través de subsidios, aportaciones y participaciones a organismos e instituciones y empresas de los sectores público, privado y social, incluyendo familiar como parte de su política económica de redistribución, fomento y regulación de la economía del Municipio, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$94'486,182.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$101'373,639.00

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles a costo menor, que requieren las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal para el desempeño de sus actividades, incluye el mobiliario y equipo propio para la administración: toda clase de maquinaria y equipo de producción, así como las refacciones, accesorios y herramientas indispensables para su funcionamiento, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$3'405,192.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$5`823,516.00

INVERSIÓN PÚBLICA EN OBRAS:

Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y Acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre- inversión y preparación del proyecto.

En este período se ejercieron más recursos para la realización de obras públicas, por los recursos convenidos y fondo minero, lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$0.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$50,000.00

DEUDA PÚBLICA:

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, los gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Así mismo, incluye los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

Se están pagando créditos de BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en julio del 2030. Y se pagaron también intereses y capital sobre el crédito solicitado al Banco Interacciones, BANSI, S.A lográndose el resultado siguiente:

IMPORTE DEVENGADO \$10`203,596.00

IMPORTE PRESUPUESTADO \$11`617,671.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Del 1 de enero al 30 de Septiembre se recibieron ingresos y otros beneficios por la cantidad de \$315`740,231.85 y se aplicaron recursos por gastos y otras pérdidas por la cantidad de \$286`103,464.33, obteniéndose como resultando un ahorro de \$29`636,767.52

También hubo una **disminución** el **activo fijo** la cantidad de **\$14`557,300.23** en comparación a Diciembre del 2020 principalmente en:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a largo Plazo por \$555,648.83

Terrenos la cantidad de \$0.00 se mantuvo igual

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones la cantidad de \$16`311,387.48

Por construcciones en proceso en bienes de dominio público \$16`611,387.48 y por construcciones en proceso en bienes propios \$0.00

Bienes Muebles la cantidad de -\$2`208,236.08

Por la compra de Mobiliario y Equipo de Administración la cantidad de \$99,385.20 y se dio la baja de activo por la cantidad de -\$5,400.00

Equipo de cómputo y tecnología de la información \$89,155.60

Otros mobiliarios y equipos de Administración. \$101,429.91

Cámaras Fotográficas y videos \$52,374.00

Equipo de Transporte la cantidad de \$815,364.00

Por la compra de Equipo de carrocerías y remolques anticipo de camión recolector \$815,364.00

Se dio de baja Equipo de transporte por venta como chatarra por la cantidad de -\$454,031.00

Carrocerías y Remolques por \$1`317,615.00 CAMION CHASIS NVO MARCA KENWORT T370 4X2

Maquinaria y equipo industrial \$ 6,717.39

Maquinaria y equipo de construcción -\$ 533,025.00 esto se debe a que se vendió como chatarra y se adquirió un total de \$ **754,650.00**

Maquinaria, otros equipos y herramientas de \$54,000.98

Por la compra de herramientas \$36,241.98, Sistema de Aire acondicionado, calefacción se dio de baja -\$13,000.00, Refacciones y accesorios mayores \$30,759.00

Software de -\$101,500.00

70% RESTANTE P/IMPLEMENTACION DE PLATAFORMA tecnológico para recaudación través de portal por \$101,500.00

Además en este período se realizaron registros a la cuenta Resultado de Ejercicios Anteriores, cargos por la cantidad de \$45`328,837.37 y abonos por la cantidad de \$239`060,795.30

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Durante el período de Enero a Septiembre de 2021, se presentaron cambios importantes principalmente en:

EFFECTIVO EN BANCOS TESORERIA.

En relación al saldo inicial y final se presenta una disminución, debido a que se aplicaron los recursos de manera inmediata de conformidad como se fueron recibiendo, y por algunos pagos pendientes por realizar.

INVERSIONES.

Se presenta una disminución debido a que se nos reintegraron los intereses ganados.

FONDO CON AFECTACIONES ESPECÍFICAS.

Se presenta una disminución debido a que se aplicaron recursos del fondo minero en obras de recarpeteo de varias calles y avenidas.

ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO.

Se presenta un aumento debido a que se realizaron compras de mobiliario y equipo de oficinas, equipo educacional y recreativo, así como equipos y herramientas.

CUENTAS POR COBRAR.

Se presenta una deducción debido a que se entregaron anticipos a contratistas por obras a realizar

**v) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES,
ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

Se están realizando los trabajos necesarios para la implementación y presentarlo en la cuenta pública de éste Ejercicio Fiscal 2021, según el "Acuerdo por el que se reforma y adiciona el formato de conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables" mismo que entró en vigor a partir del 1º de enero de 2019.

b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVAS

1. INTRODUCCIÓN:

Los recursos que el Municipio recibe son por ingresos propios, por participaciones y aportaciones y otros recursos convenidos con la Federación y el Estado, en el proceso de Administración de estos y los demás recursos Humanos, materiales, que a través del desempeño de todas las Administraciones anteriores se ha logrado consolidar como un patrimonio propio, fue necesario la creación de varias Dependencias, cada una de ellas con actividades específicas que al desarrollarlas se consolida y se cumple con la aplicación de los recursos disponibles, no significando esto que se logra brindar al 100 % los servicios públicos y la realización de obras públicas, ampliación del Fondo Legal etc. por lo que siempre habrá que realizar más acciones tendientes a abatir los rezagos en estos aspectos y demás que se generen por el crecimiento natural de nuestro Municipio.

LEY DE INGRESOS VIGENTE:

Nuestra Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2021, fue publicado en el Boletín Oficial el 24 de diciembre del 2020 tomo CCIV Número 51 Secc. XV.

PRESUPUESTO DE EGRESOS VIGENTE:

Nuestro presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2021 fue publicado en el Boletín Oficial, TOMO CCVI Numero 53 Secc. V de fecha 31 de diciembre del 2020.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

Con la finalidad de proporcionar mejores servicios, mejores obras que ya es urgente su realización, proporcionar espacios dignos para recreación y deporte, contar con un fondo legal que permita a los ciudadanos adquirir terrenos para vivienda digna, de tal manera que en el futuro se logró el crecimiento armonizado de nuestro Municipio, se están realizando varias gestiones ante otras instancias de Gobierno para buscar los recursos necesarios para aplicarlos en los rubros antes mencionados, además se está analizando que hacer para incrementar la recaudación en los ingresos propios siempre apegados a lo que señalan las Leyes, así mismo se están implementado medidas para disminuir el gastos en algunos renglones que significará un ahorro de recursos.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

Originalmente se registró como H. Ayuntamiento Municipal de H. Caborca
RFC. HAM-501201-R50

En octubre de 1998 se realizó cambio de situación Fiscal quedando hasta la fecha así
Municipio de Caborca
RFC.MCA5012014U3

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

Gobierno comprometido con la gestión y el impulso a obras en beneficio de la comunidad, en la actualidad implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar las metas sociales en plazos, que generalmente son cortos, tratando siempre de modificar la realidad de acuerdo al rumbo que exige la ciudadanía.

PRINCIPAL ACTIVIDAD:

La Administración Pública de los recursos con que cuenta nuestro Municipio, mediante la integración de varias Dependencias, cada una con actividades específicas pero con un mismo fin para lo que se establece un conjunto ordenado de objetivos, políticas, estrategias

y acciones, mismas que se materializan en los programas municipales para el ejercicio fiscal 2021

Implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar y de promover el desarrollo integral en el que las condiciones de vida de todos los miembros de la sociedad local mejoren de manera sostenida, logrando un desarrollo social, económico, cultural en beneficio de todos.

RÉGIMEN JURIDICO:

PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS
 ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL
 OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Se prepararon de acuerdo a la normatividad vigente a que hace referencia la Ley de Contabilidad Gubernamental, postulados básicos de Contabilidad gubernamental y normatividad emitida por la CONAC.

A la fecha se observa que no se ha implementado completamente el sistema de contabilidad, ya que faltan algunos acuerdos por cumplir. A la fecha se siguen realizando los trabajos necesarios como revisión y análisis de las cuentas contables que se están utilizando así como los programas que se utilizan para los registros contables respectivos, como CONTPAQ I, Y CLIP, para actualizar los registros y movimientos que sean necesarios para lograr la implementación de los acuerdos pendientes.

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A la fecha no se han realizado operaciones en el extranjero, no se han creado provisiones ni reservas, se están realizando trabajos de revisión y análisis de activos fijos, para solicitar en su momento la reclasificación o cancelación de algunos, y presentar razonablemente los que estén en operación y determinara también los montos a depreciar de cada uno de ellos considerando su vida útil.

7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

A la fecha no se tienen activos ni pasivos en moneda extranjera.

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Se están realizando trabajos de revisión y análisis de activos fijos, para solicitar en su momento la reclasificación o cancelación de algunos, y presentar razonablemente los que estén en operación y determinara también los montos a depreciar de cada uno de ellos considerando su vida útil.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

A la fecha no se cuenta con este tipo de contratos

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

De Enero a Septiembre se captaron recursos por un monto total de \$315, 740,231.85 como **INGRESOS PROPIOS** por \$133`760,976.22 en los capítulos, conceptos y porcentajes de cada uno sobre el total de ingresos propios siguientes:

IMPUESTOS \$31`724,963.57 que representa el 23.71 %

DERECHOS \$19`412,322.66 que representa el 14.51 %

PRODUCTOS \$90,666.95 que representa el 0.07 %

APROVECHAMIENTOS \$10`196,307.37 que representa el 7.62 %

INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS \$72`336,715.67, que representa el 54.08%

(PARAMUNICIPALES)

PARTICIPACIONES \$120`276,395.00

APORTACIONES \$61'702,861.00 por

Fondo de aportaciones para el Fortalecimiento Municipal \$47'183,346.00

Fondo de aportaciones para la Infraestructura Social Municipal. \$14'519,515.00

FONDO MINERO PARA DESARROLLO SUSTENTABLE

ESTADOS Y MUNICIPIOS \$0.00

CONVENIOS \$2.00

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

En lo que respecta a la deuda, a la fecha se tiene vigente el crédito con BANOBRAS,S.A. contratada el 30 de abril del 2010 con un plazo de 240 meses, con esquema de pagos mensuales, con vencimiento el mes de julio 2030 a tasa de interés TIE+3.41 puntos porcentuales.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

A la fecha no se han solicitado nuevos créditos

13. PROCESO DE MEJORA

A partir de Enero se continuo con el proceso de revisión de los procesos de recaudación de los ingresos y gasto de los recursos financieros de cada una de las Dependencias, para que sean considerados en la elaboración de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos para el ejercicio fiscal 2021, asimismo en la elaboración del Presupuesto de Egresos de este mismo ejercicio.

14. INFORMACION POR SEGMENTOS

Esta información es elaborada y revisada cuando se requiera en lo particular implementar medidas necesarias para buscar beneficios futuros.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

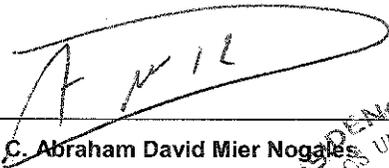
No se han presentado eventos.

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas a la fecha.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

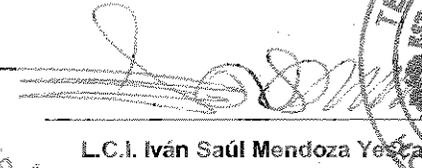
Si se está cumpliendo con este punto, debido a que en los anexos que se presentan al Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, tienen la anotación "Declaramos bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del Emisor"


C. Abraham David Mier Nogales

PRESIDENTE



AYUNTAMIENTO 2021-2024


L.C.I. Iván Saúl Mendoza Yescas

TESORERO

