

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA

ENTIDADES PARAMUNICIPALES

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Nota 1.- Efectivo y equivalentes:

El importe de \$8,574,761.18 está integrado por las cuentas de cheques de las instituciones bancarias a nombre de cada una de las paramunicipales englobadas en los estados financieros consolidados al 31 de diciembre de 2022. Estos organismos paramunicipales son los siguientes:

- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas (DIF)
- Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas
- Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA)
- Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas
- Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV

El saldo de mayor importancia corresponde al Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas con un importe de \$6,288,977.49, siguiendo en importancia de saldo, el Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas, que reflejó la cantidad de \$894,004.16.

Nota 2.- Derechos a recibir efectivo y equivalentes:

El saldo de \$1,105,857.62 al 31 de diciembre de 2022 corresponde a diversas cuentas por cobrar a la fecha indicada y que se derivan de actividades propias relacionadas con las operaciones de los organismos consolidados.

El saldo de mayor importancia por \$918,075.83 corresponde al Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas.

Nota 3.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

Este rubro de cuentas con un saldo consolidado de \$28,131,199.30 corresponde a bienes inmuebles tales como terrenos, edificios no habitacionales y construcciones en proceso propiedad de los organismos paramunicipales consolidados. Se informa que los organismos denominados Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas y Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV, carecen de este tipo de activos.

El saldo de mayor importancia por la cantidad de \$25,044,326.85 corresponde al organismo denominado Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas, siguiéndole en importancia el Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas por \$2,073,973.60.

Nota 4.- Bienes Muebles:

Este saldo por \$9,964,931.28 es un rubro consolidado de activo fijo que comprende bienes tales como: mobiliario y equipo educacional y recreativo, vehículos y equipo de transporte, maquinaria y otros equipos y herramientas.

El saldo de mayor importancia es por la cantidad de \$8,216,316.78 y corresponde a bienes muebles de activo fijo que son propiedad del organismo denominado Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas, siguiéndole en importancia la cantidad de \$631,884.56 que corresponde al Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas.

Nota 5.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:

El saldo consolidado de este rubro complementario de activo fijo por \$8,065,337.53 corresponde a las depreciaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2022, de los bienes de activo fijo propiedad del organismo paramunicipal denominado Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas (DIF), por la cantidad de \$7,657,114.69 y de la Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas por la cantidad de \$306,749,28 y de la Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV por la cantidad de \$101,473.56. El resto de los organismos paramunicipales no registran contablemente las depreciaciones de sus activos fijos.

Nota 6.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

El saldo consolidado de esta cuenta de pasivo al 31 de diciembre de 2022 por la cantidad de \$1,646,988.48 comprende cuentas por pagar a corto plazo no mayor a un año, tales como: servicios personales, proveedores, contratistas de obra pública, retenciones y contribuciones por pagar, etc.

El saldo de mayor importancia por \$688,286.51 corresponde al organismo denominado Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas, siguiéndole en importancia la Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas por la cantidad de \$373,965.88.

Nota 7.- Hacienda Pública/Patrimonio:**Aportaciones:**

Este rubro consolidado por \$37,300,417.71 corresponde al importe total de la Hacienda Pública/ Patrimonio al 31 de diciembre de 2022.

El saldo más importante por la cantidad de \$21,054,917.02 se refleja en el organismo denominado Promotora Inmobiliaria del Municipio de Guaymas, siguiéndole en importancia el organismo denominado Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV por \$8,383,383.80 y el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas con un importe de \$7,862,116.89.

Nota 8 .- Hacienda Pública/ Patrimonio Generado**Resultados del Ejercicio (Ahorro /Desahorro)**

El rubro consolidado al 31 de diciembre de 2022 por la cantidad de \$9,464,905.20 corresponde a la totalidad de los ahorros generados en el ejercicio 2022.

El organismo paramunicipal denominado Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas fue el que generó ahorros por la cantidad de \$6,830,856.07, siguiendo en importancia la Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV con ahorros por \$ 1,654,729.43.

Resultados de Ejercicios Anteriores:

El saldo consolidado de este rubro al 31 de diciembre de 2022 por **-\$-1,379,963.41** corresponde a los ahorros y desahorros acumulados de ejercicios anteriores y se integran de la siguiente manera:

NOMBRE PARAMUNICIPAL	IMPORTE
Sistema p/Desarrollo Integral de la Familia (DIF)	1,461,211.79
Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas	711,033.62
Consejo Mpal. de Concertación Obra Pública	1,639,172.08
Promotora Inmobiliaria de Guaymas	4,241,448.15
Admón. Portuaria Integral Mpal.de Guaymas SA CV	-9,432,829.05
Total	-\$-1,379,963.41

Rectificaciones de Ejercicios Anteriores:

El saldo de esta cuenta corresponde a asientos contables de rectificaciones efectuados en ejercicios anteriores en la paramunicipal denominada Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas (DIF) por la cantidad de \$7,481,277.26.

Guaymas, Sonora, a 12 de abril de 2023.

MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA

ENTIDADES PARAMUNICIPALES

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES CONSOLIDADO POR EL PERIODO

DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Nota 1.- Ingresos y Otros Beneficios:

Los ingresos consolidados de los organismos paramunicipales, durante el periodo comprendido del 1º. de enero al 31 de diciembre de 2022, asciende a la cantidad de \$71,359,029.18.

En dichos ingresos se incluye la cantidad de \$54,060,223.61 que corresponde a transferencias hechas por Tesorería Municipal de Guaymas Sonora. La cantidad de \$11,151,515.04 corresponde a ingresos propios de dichas paramunicipales, sobresaliendo en ingresos propios el organismo denominado Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas SA de CV por la cantidad de \$4,684,434.71.

En ingresos totales sobresale el organismo denominado Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora (DIF) con la cantidad de \$33,485,045.26 siguiendo en importancia el organismo denominado Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas con la cantidad de \$17,160,989.00.

Nota 2.- Gastos y Otras Pérdidas:

El importe total consolidado de este rubro por \$61,894,123.98 corresponde a todos los gastos efectuados por todas las paramunicipales del Municipio de Guaymas Sonora, incluyendo también el importe de \$217,338.38 por concepto de depreciaciones de los activos fijos.

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas consolidadas antes mencionado, la cantidad de \$33,353,798.20 corresponde al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas (DIF). En orden de importancia, le sigue el organismo denominado Instituto Municipal de Cultura y Arte de Guaymas con la cantidad de \$16,986,626.71.

Nota 3.- Resultados del Ejercicio:

En el período comprendido del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2022, los organismos paramunicipales reflejaron un resultado consolidado (ahorro) por la cantidad de \$9,464,905.20.

El Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas, reflejó la cantidad de \$6,830,856.07 como resultado positivo (ahorro), siguiéndole en importancia el organismo denominado Administración Portuaria Integral Municipal de Guaymas, SA de CV por \$1,654,729.43.

Guaymas, a Sonora, 12 de abril de 2023.