

**CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL PATRONATO NACIONAL DE LA
CERÁMICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

OPD Municipal Patronato Nacional de la Cerámica

NOTAS DE DESGLOSE 2022

En éstas notas serán reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo acumulado de éste Ejercicio Fiscal 2022, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestarias de la entidad.

ACTIVO CIRCULANTE

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

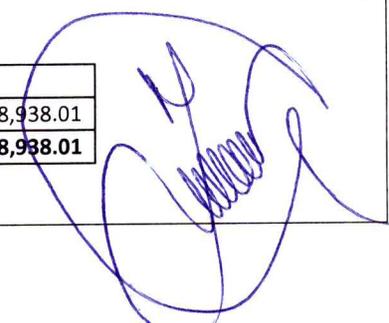
A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

CONCEPTO	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	218,938.01	146,963.85
FONDO REVOLVENTE	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
	218,938.01	146,963.85

BANCOS/TESORERÍA

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Patronato Nacional de la Cerámica, O.P.D., en instituciones bancarias, su importe se integra por:

BANCO	IMPORTE
BBVA MEXICO, S.A.	218,938.01
TOTAL	218,938.01



2.- DERECHO A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES, ésta cuenta cerró con saldo cero, es decir, sin saldos pendientes.

3.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS, ésta cuenta cerró con saldo cero, es decir, sin saldos pendientes.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	558,387.54	401,702.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-	-
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	304,855.00	439,304.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	634,942.03	4,982.43
Subtotal BIENES MUEBLES	1,498,184.57	845,989.11
SOFTWARE	5,315.12	5,315.12
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	5,315.12	5,315.12
Suma	1,503,499.69	851,304.23

PASIVO

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de Diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

CONCEPTO	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	21,753.60	11,732.07
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
SUMA DE PASIVO	21,753.60	11,732.07

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,753.58
INGRESOS POR CLASIFICAR	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
TOTAL	21,753.60

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

El importe de esta cuenta está constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Honorarios Asimilados a Salarios, Retenciones de ISR de Régimen Simplificado de Confianza, mismos que corresponden al mes de Diciembre y serán liquidadas en Enero de 2023.

Proveedores por pagar a corto plazo:

Representan los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Patronato Nacional de la Cerámica, O.P.D., con vencimiento menor o igual a doce meses.

Pasivo No Circulante

Esta cuenta no registró movimientos ni saldo final.

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos por transferencias, subsidios, ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios y otros ingresos, están armonizados con los rubros del clasificador por Rubro de Ingresos, los cuales se desglosan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES O SERVICIOS	184,370.00
Subtotal venta de bienes o servicios	184,370.00
CONVENIOS	350,000.00
Subtotal convenios	350,000.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PUB	3,421,744.00
Subtotal transferencias y asignaciones	3,421,744.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	125.49
Subtotal productos financieros	125.49
TOTAL	3,956,239.49

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias y otras ayudas, participaciones y aportaciones, entre otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos:

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,713,268.59
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLI	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	178,822.79
TOTAL	2,892,091.38

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

CONCEPTO	IMPORTE	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	721,122.85	24.93
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS S	253,670.59	8.77
GASTOS DE CEREMONIAL	291,414.53	10.08
GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	871,431.21	30.13

De los GASTOS DE FUNCIONAMIENTO se efectuaron deducciones pagadas con remanente del Ejercicio 2021, los cuales se aplicaron de la manera siguiente:

Partida	Concepto	Importe
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	13,253.00
221	Productos alimenticios para personas	178.00
363	Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad, excepto l	121,800.00
	Importe total de gastos pagados con remanente Ejercicio 2021	135,231.00

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al patrimonio contribuido.

El patrimonio neto al cierre del Ejercicio 2021 ascendía a \$986,535.99

El patrimonio generado neto en el Ejercicio 2022 fue de \$714,148.11

El patrimonio neto al cierre del Ejercicio 2022 es de \$1'700,684.10

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

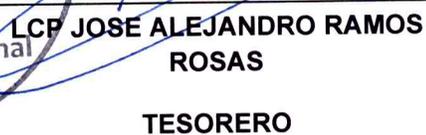
Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	218,938.01	146,963.85
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMI	-	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	218,938.01	146,963.85


LCD.A. YUNUEN BERENICE
ESTRADA MARTINO
DIRECTORA GENERAL




LCP JOSE ALEJANDRO RAMOS
ROSAS
TESORERO



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.