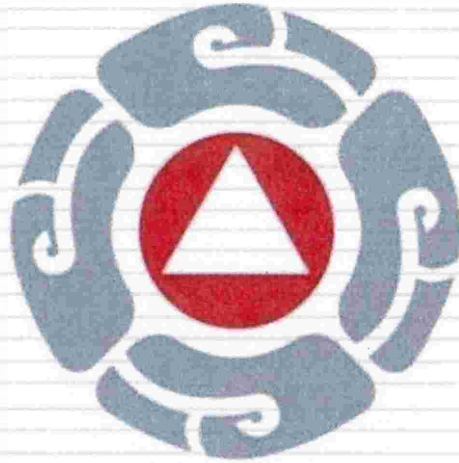




PROTECCIÓN CIVIL
MORELOS

Notas a los Estados Financieros



PROTECCIÓN CIVIL
MORELOS

Notas a los Estados Financieros

INFORME DE CUENTA PÚBLICA | 2023
COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS
ENERO - MARZO

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos se integra de la siguiente manera:
 - Cuentas bancarias específicas, para el manejo y custodia de recursos federales:

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS			
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS			
AL 31 DE MARZO DE 2023			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta

Al cierre del periodo no se cuentan con cuentas bancarias de recursos federales

- Cuentas bancarias generales con saldos al final del periodo.

**COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL
MORELOS**

SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2023

BANCOS

		MARZO 2023
1112	BANCOS/TESORERÍA	14,618,152.83
1112-001	RECURSOS ESTATALES	14,618,152.83
1112-001-004	2022	11,999,881.04
1112-001-004-0002	65509055971 PRESUPUESTO APROBADO SANTANDER	11,999,881.04
1112-001-004-0003	2000768167 SERVICIOS PERSONALES SANTANDER	5,236,543.58
1112-001-005	2023	2,618,271.79
1112-001-005-0001	22000805187 SERVICIOS PERSONALES SANTANDER	2,395,493.03
1112-001-005-0002	22000805156 GASTO CORRIENTE SANTANDER	222,778.76

- Fondos con afectación específica
Este ente no maneja Fondos de afectación específica.

Inversiones financieras

- Este ente no maneja inversiones financieras.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

2. El Ente no cuenta en sus registros con contribuciones pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo no se tienen registros de montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada.

Relación de cuentas por cobrar:

Al 31 de marzo de 2023

1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,220,629.84
1122-001	RECURSOS ESTATALES	2,078,762.34
1122-001-001	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	2,078,762.34
1122-001-001-0001	SERVICIOS PERSONALES	2,078,762.34
1122-91	Transferencias y Asignaciones	141,867.50
1122-91-001	RECURSOS ESTATALES	141,867.50

1122-91-001-001	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	141,867.50
1122-91-001-001-0002	MATERIALES Y SUMINISTROS	58,092.50
1122-91-001-001-0003	SERVICIOS GENERALES	83,775.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,614.76
1123-0 01	RECURSOS ESTATALES	22,614.76
1123-001-200	VARIOS	22,614.76
1123-001-200-0001	BANORTE	22,011.56
1123-001-200-0006	SANTANDER	603.20
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	19,056.77
1129-001	RECURSOS ESTATALES	19,056.77
1129-001-001	RETENCIONES DE IMPUESTOS	15,053.57
1129-001-001-0001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA - ISR	15,053.57
1129-001-002	SUBSIDIOS	4,003.20
1129-001-002-0001	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	4,003.20

Antigüedad de saldos cuentas por cobrar

Análisis de cuentas por cobrar de manera agrupada por tipo y con una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365:

		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	141,867.50	-	-	2,078,762.34	2,220,629.84
1122-001	RECURSOS ESTATALES				2,078,762.34	2,078,762.34
1122-001-001	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS				2,078,762.34	2,078,762.34
1122-001-001-0001	SERVICIOS PERSONALES				2,078,762.34	2,078,762.34
1122-91	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	141,867.50	-	-	-	141,867.50
1122-91-001	RECURSOS ESTATALES	141,867.50	-	-	-	141,867.50
1122-91-001-001	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	141,867.50	-	-	-	141,867.50
1122-91-001-001-0002	MATERIALES Y SUMINISTROS	58,092.50				58,092.50
1122-91-001-001-0003	SERVICIOS GENERALES	83,775.00				83,775.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	603.20	-	-	22,011.56	22,614.76
1123-001	RECURSOS ESTATALES	603.20	-	-	22,011.56	22,614.76
1123-001-200	VARIOS	603.20	-	-	22,011.56	22,614.76
1123-001-200-0001	BANORTE				22,011.56	22,011.56
1123-001-200-0006	SANTANDER	603.20				603.20
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	4,003.20	-	-	15,053.57	19,056.77
1129-001	RECURSOS ESTATALES	4,003.20	-	-	15,053.57	19,056.77
1129-001-001	RETENCIONES DE IMPUESTOS				15,053.57	15,053.57
1129-001-001-0001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA- ISR				15,053.57	15,053.57
1129-001-002	SUBSIDIOS	4,003.20	-	-	-	4,003.20
1129-001-002-0001	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	4,003.20				4,003.20

Las cuentas por cobrar registradas en el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo corresponden a aquellas que se encuentran en proceso jurídico para su recuperación, situación que no se ha dado.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

3. La Coordinación Estatal de Protección Civil Morelos no realiza procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

ALMACÉN

El Ente, no cuenta con Almacén de materiales, sólo con un espacio en donde se resguarda lo que las unidades administrativas solicitan para su consumo inmediato.

5. Método de valuación del almacén

No se aplica método de valuación alguno al inventario de acuerdo con lo explicado en el punto anterior.

INVERSIONES FINANCIERAS

6. El Ente no cuenta con Inversiones Financieras que se consideren fideicomisos.
7. No se cuenta con registro de saldos de Inversiones Financieras. No se realizan inversiones.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

8. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles.

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2023

BIENES MUEBLES

1240	BIENES MUEBLES	43,885,682.99
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,600,807.52
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	553,629.27
1241-1-100	RECURSOS ESTATALES	553,629.27
1241-1-100-0511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	553,629.27
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	6,264.00
1241-2-100	RECURSOS ESTATALES	6,264.00
1241-2-100-0512	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	6,264.00
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,027,789.00
1241-3-100	RECURSOS ESTATALES	2,027,789.00
1241-3-100-0515	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,027,789.00
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	13,125.25
1241-9-100	RECURSOS ESTATALES	13,125.25
1241-9-100-0519	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	13,125.25

1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,117,710.81
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	49,945.10
1242-1-100	RECURSOS ESTATALES	49,945.10
1242-1-100-0521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	589,136.34
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	589,136.34
1242-3-100	RECURSOS ESTATALES	589,136.34
1242-3-100-0523	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	589,136.34
1242-9	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	478,629.37
1242-9-100	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	478,629.37
1242-9-100-0529	RECURSOS ESTATALES	478,629.37
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	86,768.00
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	86,768.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,117,710.81
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	49,945.10
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	22,116,821.21
1244-1	vehículos y equipo terrestre	21,537,593.77
1244-1-100	RECURSOS ESTATALES	21,537,593.77
1244-1-100-0541	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	21,537,593.77
1244-9	Otros Equipos de Transporte	579,227.44
1244-9-100	RECURSOS ESTATALES	579,227.44
1244-9-100-0549	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	579,227.44
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,963,575.45
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	3,394,329.36
1246-3-100	RECURSOS ESTATALES	3,394,329.36
1246-3-100-0563	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	3,394,329.36
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	124,731.25
1246-4-100	RECURSOS ESTATALES	124,731.25
1246-4-100-0564	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	124,731.25
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	12,340,444.24
1246-5-100	RECURSOS ESTATALES	12,340,444.24
1246-5-100-0565	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	12,340,444.24
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	125,705.36
1246-6-100	RECURSOS ESTATALES	125,705.36
1246-6-100-0566	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	125,705.36

1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,882,661.26
1246-7-100	RECURSOS ESTATALES	1,882,661.26
1246-7-100-0567	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,882,661.26
1246-9	Otros Equipos	95,703.98
1246-9-100	RECURSOS ESTATALES	95,703.98
1246-9-100-0569	OTROS EQUIPOS	95,703.98
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	10,590.80
1251	SOFTWARE	10,590.80
1251-001	SOFTWARE NÓMINA	10,590.80
1251-001-100	RECURSOS ESTATALES	10,590.80
1251-001-100-0591	SOFTWARE NOI	10,590.80

El monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, tasas aplicadas:

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS

AL 31 DE MARZO DE 2023

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	TASA DE DEPRECIACIÓN ANUAL	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2023	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE MARZO DE 2023
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		1,648,683.93	18,750,240.14
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		1,648,683.93	18,750,240.14
1263-100	RECURSOS ESTATALES		1,648,683.93	18,750,240.14
1263-100-511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	13,840.20	180,970.66
1263-100-511-0001	MUEBLES DE OFICINA		12,576.72	165,022.16
1263-100-511-0002	ESTANTERÍA		1,263.48	15,948.50
1263-100-512	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.00%	156.60	2,087.96
1263-100-512-0001	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		156.60	2,087.96
1263-100-515	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	33.30%	51,158.40	2,010,667.98

1263-100-515-0001	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		51,158.40	2,010,667.98
1263-100-519	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.00%	328.08	4,466.65
1263-100-519-0001	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN		328.08	4,466.65
1263-100-521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%	0.00	49,945.10
1263-100-521-0001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		0.00	49,945.10
1263-100-523	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.30%	0.00	589,136.34
1263-100-523-0001	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		0.00	589,136.34
1263-100-529	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.00%	23,931.45	319,086.05
1263-100-529-0001	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		23,931.45	319,086.05
1263-100-532	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.00%	4,338.39	50,614.57
1263-100-532-0001	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		4,338.39	50,614.57
1263-100-541	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	20.00%	1,076,879.76	11,795,774.92
1263-100-541-0001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE		1,076,879.76	11,795,774.92
1263-100-549	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.00%	28,961.34	357,189.96
1263-100-549-0001	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		28,961.34	357,189.96
1263-100-563	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10.00%	84,858.24	1,131,443.13
1263-100-563-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN		84,858.24	1,131,443.13
1263-100-564	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	10.00%	3,118.29	39,840.60
1263-100-564-0001	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL		3,118.29	39,840.60
1263-100-565	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.00%	308,511.18	1,627,200.91
1263-100-565-0001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN		308,511.18	1,627,200.91

1263-100-566	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	10.00%	3,142.62	41,901.65
1263-100-566-0001	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS		3,142.62	41,901.65
1263-100-567	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	10.00%	47,066.76	518,904.65
1263-100-567-0001	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA		47,066.76	518,904.65
1263-100-569	OTROS EQUIPOS	10.00%	2,392.62	31,009.01
1263-100-569-0001	OTROS EQUIPOS		2,392.62	31,009.01

- El método de depreciación y los criterios de aplicación de los bienes son:

Método de depreciación

Depreciación. - Es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil.

Deterioro Es el importe de un activo que excede el valor en libros a su costo de reposición.

El método de depreciación aplicado por el ente es el de Línea recta:

Costo de adquisición representa el 100%

$$100\% = \frac{\% \text{ de depreciación}}{\text{Años de Vida Útil}}$$

Cálculo de la depreciación:

$$(\text{Costo de adquisición}) \times (\% \text{ de depreciación}) = \text{Depreciación anual} / 12 = \text{Depreciación mensual}$$

Los activos fijos adquiridos hasta 2015 se encuentran revaluados al cierre de ese ejercicio fiscal.

Criterios

El monto de la depreciación como la amortización se registra en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

La depreciación correspondiente se efectuará en el por ciento que represente el número de meses completos del ejercicio en los que el bien haya sido utilizado por el Ente, respecto de doce meses, inclusive en el que se termine su deducción.

Las inversiones empezarán a depreciarse, a partir del mes siguiente al de su adquisición.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Un activo intangible representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de marzo de 2023

1250	ACTIVOS INTANGIBLES	10,590.80
1251	SOFTWARE	10,590.80
1251-001	SOFTWARE NÓMINA	10,590.80
1251-001-100	RECURSOS ESTATALES	10,590.80
1251-001-100-0591	SOFTWARE NOI	10,590.80

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

10. Criterios utilizados para la determinación de estimaciones y deterioros.

A la fecha la Coordinación no tiene saldos que puedan considerarse de difícil cobro.

OTROS ACTIVOS

11. El ente no puede informar de característica cualitativas en el activo que impacten significativamente su situación financiera.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

1. Antigüedad de saldos Cuentas por Pagar

Se presenta relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365.

		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2000	PASIVO	1,173,692.14				1,173,692.14
2100	PASIVO CIRCULANTE	1,173,692.14				1,173,692.14
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,173,692.14				1,173,692.14
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	724,870.19	-	-	-	724,870.19
2111-1	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A CP	687,745.87	-	-	-	687,745.87
2111-1-100	RECURSOS ESTATALES	687,745.87	-	-	-	687,745.87
2111-1-100-1321	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	653,246.60				653,246.60
2111-1-100-1421	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	34,499.27				34,499.27
2111-4	SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR ACP	37,124.32	-	-	-	37,124.32
2111-4-100	RECURSOS ESTATALES	37,124.32	-	-	-	37,124.32
2111-4-100-0001	CUOTAS OBRERAS IMSS	17,160.26				17,160.26
2111-4-100-0003	CUOTAS OBRERAS ICTSGEM	19,964.06				19,964.06
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	106,209.91				106,209.91
2112-1	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	106,209.91				106,209.91
2112-1-100	RECURSOS ESTATALES	106,209.91				106,209.91
2112-1-100-01	GASTO CORRIENTE	106,209.91				106,209.91
2112-1-100-01-0176	REDS RAM SA DE CV	17,958.91				17,958.91
2112-1-100-01-0260	SERVICIOS BROXEL SAPI DE CV	88,251.00				88,251.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	336,136.92				336,136.92
2117-100	RECURSOS ESTATALES	336,136.92				336,136.92
2117-100-001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA - ISR	91,366.21				91,366.21
2117-100-001-0001	ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	91,366.21				91,366.21

2117-100-002	SINDICATO	7,985.06	7,985.06
2117-100-002-0001	CUOTAS DE AGREMIADOS	2,155.06	2,155.06
2117-100-002-0002	CAJA DE AHORROS	5,500.00	5,500.00
2117-100-002-0003	FONDO AUXILIAR GASTOS FUNERARIOS	330.00	330.00
2117-100-003	PENSIÓN ALIMENTICIA	9,174.18	9,174.18
2117-100-003-0001	AURORA RENDÓN MENA - HERNÁN LÓPEZ R	9,174.18	9,174.18
2117-100-004	IMPUESTOS ESTATALES	16,875.21	16,875.21
2117-100-004-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	16,804.88	16,804.88
2117-100-005	ICTSGEM	210,736.26	210,736.26
2117-100-005-0001	CRÉDITOS	210,736.26	210,736.26
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,475.12	6,475.12
2119-100	RECURSOS ESTATALES	6,475.12	6,475.12
2119-100-001	PAGOS EFECTUADOS POR CUENTA DE LA CEPCM	6,475.12	6,475.12
2119-100-001-0008	ERICK ISRAEL ROCHA AHEDO	6,053.81	6,053.81
2119-100-001-0009	RAYMUNDO VÁZQUEZ RODRÍGUEZ	421.31	421.31

2.- El ente no cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a corto y largo plazo.

3.- Las cuentas del pasivo del ente se integran de la siguiente manera:

COORDINACIÓN ESTATAL
DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS
SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2023

		TOTAL
2000	PASIVO	1,173,692.14
2100	PASIVO CIRCULANTE	1,173,692.14
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,173,692.14
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	724,870.19
2111-1	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE ACP	687,745.87
2111-1-100	RECURSOS ESTATALES	687,745.87
2111-1-100-1321	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	653,246.60
2111-1-100-1421	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	34,499.27

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

2111-4	SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGARACP	37,124.32
2111-4-100	RECURSOS ESTATALES	37,124.32
2111-4-100-0001	CUOTAS OBRERAS IMSS	17,160.26
2111-4-100-0003	CUOTAS OBRERAS ICTSGEM	19,964.06
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	106,209.91
2112-1	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGARACP	106,209.91
2112-1-100	RECURSOS ESTATALES	106,209.91
2112-1-100-01	GASTO CORRIENTE	106,209.91
2112-1-100-01-0176	REDS RAM SA DE CV	17,958.91
2112-1-100-01-0260	SERVICIOS BROXEL SAPI DE CV	88,251.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	336,136.92
2117-100	RECURSOS ESTATALES	336,136.92
2117-100-001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA - ISR	91,366.21
2117-100-001-0001	ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	91,366.21
2117-100-002	SINDICATO	7,985.06
2117-100-002-0001	CUOTAS DE AGREMIADOS	2,155.06
2117-100-002-0002	CAJA DE AHORROS	5,500.00
2117-100-002-0003	FONDO AUXILIAR GASTOS FUNERARIOS	330.00
2117-100-003	PENSIÓN ALIMENTICIA	9,174.18
2117-100-003-0001	AURORA RENDÓN MENA - HERNÁN LÓPEZ R	9,174.18
2117-100-004	IMPUESTOS ESTATALES	16,875.21
2117-100-004-0001	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	16,804.88
2117-100-005	ICTSGEM	210,736.26
2117-100-005-0001	CRÉDITOS	210,736.26
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,475.12
2119-100	RECURSOS ESTATALES	6,475.12
2119-100-001	PAGOS EFECTUADOS POR CUENTA DE LA CEPCM	6,475.12
2119-100-001-0008	ERICK ISRAEL ROCHA AHEDO	6,053.81
2119-100-001-0009	RAYMUNDO VÁZQUEZ RODRÍGUEZ	421.31

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

1.- El saldo corresponde a los ingresos devengados y recaudados de conformidad con la Ley de Ingresos, Ley General de Hacienda, Código Fiscal del Estado y a Convenios celebrados con distintas entidades federales, con el objeto de fortalecer las acciones en materia de protección civil.

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

INGRESOS DE GESTIÓN

Al 31 de marzo de 2023

CRI	CONCEPTO	IMPORTE
51	PRODUCTOS	1,793.20
91	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	7,579,423.45
95	jubilaciones	-
	TOTAL	7,581,216.65

1. Durante el periodo no se registraron movimientos en la cuenta de otros ingresos que sea significativa.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Se detallan aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias de la siguiente manera:

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de marzo de 2023

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,295,158.41
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,491,691.62
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	154,782.86
5300	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,648,683.93
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Durante el periodo no se registraron movimientos al patrimonio contribuido como se muestra a continuación:

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de marzo de 2023

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	39,407,903.25	165,135.22	39,573,038.47
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	14,307,185.50	-	14,307,185.50

3120	DONACIONES DE CAPITAL	14,307,185.50	-	14,307,185.50
3120-100	RECURSOS ESTATALES	14,307,185.50	-	14,307,185.50
3120-100-001	BIENES MUEBLES	14,307,185.50	-	14,307,185.50
3120-100-001-0001	2019	14,307,185.50	-	14,307,185.50
3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	25,100,717.75	165,135.22	25,265,852.97
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,017,557.16	6,210,500.45	25,228,057.61
3220-001	EJERCICIO FISCAL 2019	14,687,788.39	-	14,687,788.39
3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	37,795.36	-	37,795.36
3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	37,795.36	-	37,795.36
3252-001	EJERCICIO FISCAL 2019	28,464.45	-	28,464.45

2.- Patrimonio Generado

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/ DESAHORRO

Al 31 de marzo de 2023

	2022	MOVIMIENTOS	Marzo 2023
<i>Patrimonio Generado</i>			
Resultado del ejercicio Ahorra/Desahorro		1,286,058.24	1,286,058.24
Resultado de Ejercicios Anteriores	25,265,852.97		25,265,852.97
Total del Patrimonio Generado	25,265,852.97	1,286,058.24	26,551,911.21
<i>Patrimonio Contribuido</i>	14,307,185.50		14,307,185.50
<i>Total Hacienda Pública</i>			40,859,096.71

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se presenta el análisis de los saldos inicial y final, que sirvió como papel de trabajo para la preparación del Estado de Flujos de efectivo:

COORDINACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN CIVIL MORELOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de marzo de 2023

	MARZO 2023	DICIEMBRE 2022	VARIACIÓN
ACTIVO			
Activo Circulante			
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	14,618,152.83	12,614,356.26	2,003,796.57
a1) Efectivo			
a2) Bancos/Tesorería	14,618,152.83	12,614,356.26	2,003,796.57
a3) Bancos/Dependencias y Otros			
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
a5) Fondos con Afectación Específica			
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	2,262,301.37	2,475,572.06	(213,270.69)
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,220,629.84	2,422,930.34	(202,300.50)
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	22,614.76	24,818.80	(2,204.04)
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	19,056.77	27,822.92	(8,766.15)
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	6,301.00		6,301.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			

c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		6,301.00	6,301.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			
d1) Inventario de Mercancías para Venta			
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			
d5) Bienes en Tránsito			
e. Almacenes			
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)		4,801.00	(4,801.00)
g1) Valores en Garantía		4,801.00	(4,801.00)
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)		16,886,755.20	15,094,729.32
Activo No Circulante			
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
d. Bienes Muebles		43,885,682.99	43,885,682.99
e. Activos Intangibles		10,590.80	10,590.80

f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(18,750,240.14)	(17,188,447.88)	(1,561,792.26)
g. Activos Diferidos			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			
i. Otros Activos no Circulantes			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	25,146,033.65	26,707,825.91	(1,561,792.26)
I. Total del Activo (I = IA + IB)	42,032,788.85	41,802,555.23	230,233.62

PASIVO

Pasivo Circulante

a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,173,692.14	2,394,651.98	(1,220,959.84)
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	724,870.19	715,217.37	9,652.82
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	106,209.91	355,891.49	(249,681.58)
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo			
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo			
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	336,136.92	1,318,089.10	(981,952.18)
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo			
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,475.12	5,454.02	1,021.10
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)			
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo			
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo			

c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)

c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública

c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero

d. Títulos y Valores a Corto Plazo

e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)

e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo

e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo

e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)

f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo

f2) Fondos en Administración a Corto Plazo

f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo

f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo

f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo

g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)

g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo

g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo

g3) Otras Provisiones a Corto Plazo

h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)

h1) Ingresos por Clasificar

h2) Recaudación por Participar

h3) Otros Pasivos Circulantes

IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) 1,173,692.14 2,394,651.98 (1,220,959.84)

Pasivo No Circulante

- a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo
- b. Documentos por Pagar a Largo Plazo
- c. Deuda Pública a Largo Plazo
- d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo
- e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo
- f. Provisiones a Largo Plazo

IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)

II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB) 1,173,692.14 2,394,651.98 (1,220,959.84)

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) 14,307,185.50 14,307,185.50

a. Aportaciones

b. Donaciones de Capital 14,307,185.50 14,307,185.50

c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) 26,551,911.21 25,100,717.75 1,451,193.46

a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 1286,058.24 6,045,365.23 (4,759,306.99)

b. Resultados de Ejercicios Anteriores 25,228,057.61 19,017,557.16 6,210,500.45

c. Revalúos

d. Reservas

e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores 37,795.36 37,795.36

IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)