

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DE 2023

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

H1) Notas de Desglose:

1. Notas al Estado de Situación Financiera

El saldo de Efectivo y Equivalentes al **31 DE ENERO DE 2023** se presenta por la cantidad de
\$5,304,409.95

Dicho saldo se integra de la siguiente manera de la siguiente manera:

Efectivo en Bancos –Tesorería	\$5,305,597.83
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$5,305,597.83

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **31 de ENERO DE 2023** es por
\$31,287,679.34

el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,608,963.88
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	27,998,495.44
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,440,380.38
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	239,839.64

1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,986,468.72
		\$\$31,287,679.34

SUMA

El saldo Activo no Circulante al **31 DE ENERO DE 2023** es por **\$240,032,998.15**

el cual integra de la siguiente manera:

1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	240,032,998.15
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,063,278.70
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,108,759.22
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	211,985,005.51
1.2.4	Bienes Muebles	17,685,667.14
1.2.5	Activos Intangibles	353,625.61
1.2.7	Activos Diferidos	4,836,661.97
		\$240,032,998.15

El saldo de Pasivo al **31 DE ENERO DE 2023** es por **\$57,225,568.97**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,336,994.79
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	(48,162.64)
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	6,394.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	37,930,342.82
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	18,349,396.41
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	19,580,946.41
SUMA		\$57,225,568.97

2. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de ENERO al 31 DE ENERO del 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$9,873,421.43
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$9,873,421.43

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de ENERO al 31 DE ENERO del 2023		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$7,880,482.76
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$1,116,162.85
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	\$19,414.14	
1.2.4.3.01.01 Equipo Médico y de Laboratorio	\$32,800.00	
2.2.3.1.02 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	\$173,039.62	
2.2.3.3.02 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo Extraordinaria	\$890,909.09	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$6,764,319.91

3. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

4.1 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	2023
Efectivo y Equivalentes al Ejercicio al final del Ejercicio	\$4,983,120.89	\$5,304,409.95

--	--	--

2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

H3) Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- EL Municipio de Catemaco, Ver., está cumpliendo con la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, sin embargo, se hace mención que se encuentra en proceso la depuración de saldos.
- Cumplen con los postulados básicos.


LIC. JUAN JOSE ROSARIO MORALES

PRESIDENTE MUNICIPAL




L. C. MARIBEL SERRANO SANCHEZ

TESORERA MUNICIPAL



COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL


C. MAYRA JANET NOLASCO BELLE

SINDICA MUNICIPAL




LIC. DIEGO HERNANDEZ CARTAS

REGIDOR CUARTO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
CATEMACO, VER.
2022 - 2025
REGIDURIA CUARTA