

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DEL 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 **28 DE FEBRERO DEL 2023** se presenta por la cantidad de

\$ 15,011,483.58

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

Efectivos en Bancos – Tesorería	\$ 15,031,191.46
Efectivos en Bancos – dependencias	\$ 0.00
Inversión Temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00
Fondo con Afectación Especifica	\$ 0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	\$ 0.00
Total de Efectivos Y Equivalentes	\$ 15,031,191.96

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **28 DE FEBRERO DEL 2023** es por **\$31,923,648.31**

el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,626,771.19

1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	28,616,725.10
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	239,771.64
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,323,995.97
	\$ 31,923,648.31	
	SUMA	

El saldo Activo no Circulante al **28 DE FEBRERO DEL 2023** es por **\$ 240,534,213.79**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	240,534,213.79
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,324,597.35
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	17,768,964.13
1.2.5	Activos Intangibles	510,225.61
1.2.7	Activos Diferidos	4,836,661.97
	\$ 5240,534,213.79	
	SUMA	

El saldo de Pasivo al **28 DE FEBRERO DEL 2023** es por **\$ 56,321,842.59** el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,459,466.47

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	0.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	36,910,538.76
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	18,349,396.41
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	18,561,142.35
SUMA		\$ 56,321,842.59

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 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO del 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$30,828,333.89
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)		\$30,828,333.89

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de FEBRERO al 28 DE FEBRERO del 2023		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$14,499,507.60
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$7,541,951.88
1.2.3.5.01.01 Construcción de Obras de Edificación Habitacional en Proceso	\$632,843.14	
1.2.3.5.02.01 Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	\$1,652,741.16	
1.2.3.5.03.01 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$1,583,353.82	
1.2.3.5.04.01 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$1,268,982.09	
1.2.3.5.04.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras de Urbanización en Proceso	\$1,022,142.04	
1.2.3.5.07.01 Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$246,317.30	
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$966,222.00	
2.2.3.1.02 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	\$169,350.33	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$6,957,555.72

2. 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	\$ 14,611,944.69

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

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2022-2025
PRESIDENCIA


L. C. MARIBEL SERRANO
TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
CATEMACO, VER.
2022 - 2025
TESORERIA

COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL


C. MAYRA JANET NOLASCO BELLE
SINDICA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
CATEMACO, VER.
2022 - 2025
SINDICATURA UNICA


LIC. DIEGO HERNANDEZ CARTAS
REGIDOR CUARTO

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