

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE ABRIL DEL 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 **30 DE ABRIL DEL DE 2023** se presenta por la cantidad de

\$ 30,863,862.07

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

Efectivos en Bancos – Tesorería	\$ 30,863,862.07
Efectivos en Bancos – dependencias	\$ 0.00
Inversión Temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00
Fondo con Afectación Específica	\$ 0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	\$ 0.00
Total de Efectivos Y Equivalentes	\$ 30,863,862.07

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **30 DE ABRIL DEL DE 2023** es por **\$40,141,953.76**

el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,645,512.92

1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	29,911,067.81
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	6,905,221.01
		\$ 40,141,953.76

SUMA

El saldo Activo no Circulante al **30 DE ABRIL DEL DE 2023** es por **\$ 511,765,658.70**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	255,882,829.35
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,431,871.72
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,185,918.54
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	226,441,848.08
1.2.4	Bienes Muebles	19,243,303.43
1.2.5	Activos Intangibles	510,225.61
1.2.7	Activos Diferidos	5,069,661.97
		\$ 511,765,658.7
		SUMA

El saldo de Pasivo al **30 DE ABRIL DEL DE 2023** es por **\$ 89,120,073.15** el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,662,650.45
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	34,752,792.67
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	18,349,396.41
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	16,403,396.26
SUMA		\$ 89,120,073.15

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 30 DE ABRIL del 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$85,358,195.68
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)		\$85,358,195.68

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de ABRIL al 30 DE ABRIL del 2023		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$19,711,328.02
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$11,343,022.25
1.2.3.5.02.01 Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	\$2,955,562.89	
1.2.3.5.03.01 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$3,023,274.01	
1.2.3.5.04.01 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$3,301,288.71	
1.2.3.5.04.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras de Urbanización en Proceso	\$779,185.28	

1.2.4.1.02.01 Otros muebles	\$11,187.30	
1.2.4.2.03.01 Equipo Fotográfico y de Video	\$19,720.00	
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$233,000.00	
2.2.3.3.01 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo Ordinaria	\$128,894.97	
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)		\$8,368,305.77

2. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

4.1 Efectivo y equivalentes:

1. 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	\$4,983,814.83	\$ 30,863,862.07

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.

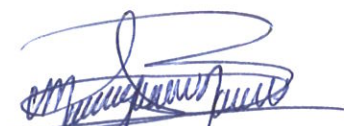


**H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
CATEMACO, VER.
2022 - 2025
TESORERIA**


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


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


LIC. DIEGO HERNANDEZ CARTAS
REGIDOR CUARTO


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