

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO 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 **31 DE ENERO DEL 2024** se presenta por la cantidad de

**\$ 4,856,104.81**

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

|                                         |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Efectivos en Bancos – Tesorería         | \$ 4,856,104.81 |
| 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       | \$ 4,856,104.81 |

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **31 DE ENERO DEL 2024** es por **\$30,616,305.32**

el cual integra de la siguiente manera:

| CUENTA     | DESCRIPCION                            | SALDO FINAL |
|------------|----------------------------------------|-------------|
| 1.1.2.2.01 | Aprovechamientos Patrimoniales         | 75,296.85   |
| 1.1.2.2.10 | Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 344,983.05  |

| Código | Nombre cuenta                                           | Saldo Final   |
|--------|---------------------------------------------------------|---------------|
| 2.1.1  | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                         | 22,540,551.99 |
| 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                             | 21,760.82     |
| 2.2    | PASIVO NO CIRCULANTE                                    | 27,485,269.27 |
| 2.2.2  | Documentos por Pagar a Largo Plazo                      | 18,349,396.41 |
| 2.2.3  | Deuda Pública a Largo Plazo                             | 9,135,872.86  |

el cual integra de la siguiente manera:

El saldo de Pasivo al 31 DE ENERO DEL 2024 es por \$ 49,999,419.44

| Código | Nombre cuenta                                                 | Saldo Final       |
|--------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.2    | ACTIVO NO CIRCULANTE                                          | 339,426,952.23    |
| 1.2.1  | Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 3,553,411.51      |
| 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 | 305,454,613.77    |
| 1.2.4  | Bienes Muebles                                                | 20,786,120.83     |
| 1.2.5  | Activos Intangibles                                           | 510,225.61        |
| 1.2.7  | Activos Diferidos                                             | 6,936,661.97      |
| SUMA   |                                                               | \$ 339,426,952.23 |

el cual integra de la siguiente manera:

El saldo Activo no Circulante al 31 DE ENERO DEL 2024 es por \$ 339,426,952.23

| Código               | Nombre cuenta                                    | Saldo Final   |
|----------------------|--------------------------------------------------|---------------|
| 1.1.2.3.02           | Gastos a Comprobar                               | 633,750.58    |
| 1.1.2.3.03           | Responsabilidad de Funcionarios y Empleados      | 9,087,531.49  |
| 1.1.2.3.04           | Anticipos a Cuenta de Sueldos                    | 321,489.86    |
| 1.1.2.3.09           | Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 18,477,736.55 |
| 1.1.2.4.09           | Otros Ingresos                                   | 1,440,380.38  |
| 1.1.2.9.01           | Subsidio al Empleo                               | 239,773.77    |
| SUMA \$30,616,305.32 |                                                  |               |

|      |                  |
|------|------------------|
| SUMA | \$ 49,999,419.44 |
|------|------------------|

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

| MUNICIPIO DE CATEMACO, VER.<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de ENERO al 31 De ENERO del 2024<br>(Cifras en pesos) |  |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios                                                                                                                                               |  | \$4,784,403.99 |
| 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)                                                                                                                                     |  | \$4,784,403.99 |

| MUNICIPIO DE CATEMACO, VER.<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de ENERO al 31 De ENERO del 2024 |  |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios)                                                                                                                          |  | \$6,364,601.44 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables                                                                                                                  |  | \$0.00         |
|                                                                                                                                                                |  |                |
|                                                                                                                                                                |  |                |
|                                                                                                                                                                |  |                |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales                                                                                                                       |  |                |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)                                                                                                                     |  | \$6,364,601.44 |

**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                                                    | 2023           | 2024           |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Efectivo y Equivalentes al Ejercicio al final del Ejercicio | \$3,879,107.08 | \$4,856,104.81 |

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  
  
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