

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 29 DE FEBRERO DEL 2024

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 **29 DE FEBRERO DEL 2024** se presenta por la cantidad de

\$ 25,430,267.71

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

Efectivos en Bancos – Tesorería	\$ 25,430,267.71
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	\$ 25,430,267.71

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **29 DE FEBRERO DEL 2024** es por
\$31,825,231.32

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
1.1.2.3.02	Gastos a Comprobar	1,751,576.58
1.1.2.3.03	Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	9,087,531.49
1.1.2.3.04	Anticipos a Cuenta de Sueldos	415,599.85
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
		\$31,825,231.32

El saldo Activo no Circulante al **29 DE FEBRERO DEL 2024** es por **\$ 339,609,871.23**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	339,609,871.23
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	20,879,934.83
1.2.5	Activos Intangibles	510,225.61
1.2.7	Activos Diferidos	6,936,661.97
SUMA		\$ 339,426,952.23

El saldo de Pasivo al **29 DE FEBRERO DEL 2024** es por **\$ 60,460,981.23**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
2.1	PASIVO CIRCULANTE	32,975,711.96
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,973,964.06

2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	(48,162.64)
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	49,910.54
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
SUMA		\$ 60,460,981.23

1. 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 29 De FEBRERO del 2024 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$24,002,549.69
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)		\$24,082,549.69

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de ENERO al 29 De FEBRERO del 2024		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$7,807,298.68
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$182,919.00
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	\$60,314.00	
1.2.4.6.01.01 Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$33,500.00	
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$89,105.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$7,624,379.68

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	\$112,723,315.26	\$3,879,107.08

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.

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 DE
CATEMACO VER
PRESIDENCIA MUNICIPAL

2022 - 2025

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
REGIDURÍA CUARTA