

H. Ayuntamiento del Municipio de Catemaco, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 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 **30 DE JUNIO DE 2024** se presenta por la cantidad de

\$ 35,550,475.50

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

Efectivos en Bancos – Tesorería	\$30,453,076.94
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	\$35,550,475.50

El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Recibir al **30 DE JUNIO DE 2024** es por

\$30,653,641.45

el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	(3,770,343.57)
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	34,164,068.41
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	240,628.81
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,064,075.93

	\$ 48,679,497.10
SUMA	

El saldo Activo no Circulante al **30 DE JUNIO DE 2024** es por **\$ 360,692,782.98**

el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	360,692,782.98
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	325,919,925.52
1.2.4	Bienes Muebles	20,879,934.83
1.2.5	Activos Intangibles	510,225.61
1.2.7	Activos Diferidos	7,643,366.97
	SUMA	\$ 721,385,565.96

El saldo de Pasivo al **30 DE JUNIO DE 2024** es por **\$ 79,801,434.44** el cual integra de la siguiente manera:

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	52,342,566.99
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
	SUMA	\$107,383,028.99

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 01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$78,864,076.96
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 capitales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$78,864,076.96

MUNICIPIO DE CATEMACO, VER.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO del 2024

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$12,741,142.14
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,539,992.30
1.2.3.5.04.01 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$340,380.23	
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	\$2,136,983.81	
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$2,062,628.26	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$8,201,149.84



H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
LXVI LEGISLATURA 2021- 2024
SECRETARIA DE FISCALIZACION
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CATEMACO, VER.
ESTADO DE DEUDA PUBLICA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO INTERNO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2024



DEUDA PUBLICA	No. Y FECHA DE LA G.O.E DE APROBACION H. CONGRESO	No. Y FECHA DE REG. EN SHCP	TIPO DE DEUDA	CLASIFICACION DE DEUDA	FECHA DE CONTRATACION	MONTO ORIGINAL DE LA DEUDA	PLAZO	SALDO FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	AJUSTES AL VALOR DE LA DEUDA +/-	CAPITAL PAGADO EN EL PRESENTE EJERCICIO	INTERESES PAGADOS EN EL PRESENTE EJERCICIO	SALDO AL 31 DE MAYO DEL 2024
Instituciones de credito												
1) Banca comercial												
2) Banca de Desarrollo												
BANOBRAS FAIS CREDITO 12320	606 NUM. EXT. 086 DE FECHA 02/08/2015	PR0-0415062 17/05/2015	2	2	29/05/2015	\$ 14,560,000.00	120 MESES	\$ 3,737,954.35		\$ 128,894.97	\$ 34,804.19	2,577,899.02
Titulos y valores												
SERIE VRZCB	16/12/2008	20/05/2009	2	2	16/12/2008	\$ 980,170.00	28 AÑOS	\$ 131,193.37			\$ -	\$ 131,193.37
SERIE VRZCB	16/12/2008	20/05/2009	2	2	16/12/2008	\$ 4,591,806.00	28 AÑOS	\$ 34,207.75		\$ 238,446.09	\$ -	\$ 204,238.34
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS												
OTROS PASIVOS												
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS						\$ 20,131,976.00		3,909,355.47		\$ 367,341.06	\$ 34,804.19	2,504,854.65

Clave del tipo de deuda: 1 ordinaria, 2 extraordinaria
Clave de clasificacion de deuda: 1 corto plazo, 2 largo plazo

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	\$8,879,108.08	\$ 35,550,47.50

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