



MUNICIPIO DE SAN SALVADOR HIDALGO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 30 DE JUNIO DE 2022

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro efectivo y equivalente:

CAJA	AÑO	FONDO		\$	93,098.18
	2022	REPO	\$	93,098.18	
BANCOS:	AÑO	FONDO	IMPORTE	\$	23,422,819.76
				\$	1,705.20
	2020	F.G.P	\$	1,705.20	
	2020	FAISM	\$	-	
	2020	REPO 1% RET.	\$	-	
				\$	124,201.04
	2021	F.F.M.	\$	7,383.02	
	2021	FAISM	\$	116,768.41	
	2021	REPO RETENCIONES	\$	49.61	
				\$	23,296,913.52
	2022	REPO	\$	35,305.05	
	2022	F.G.P.	\$	4,807,555.29	
	2022	F.F.M.	\$	4,771,338.83	
	2022	FOFIR	\$	817,457.60	
	2022	CISAN	\$	30,526.91	
	2022	ISAN	\$	186,568.14	
	2022	IEPS TABACO	\$	316,471.78	
	2022	IEPS GASOLINA	\$	294,269.70	
	2022	ISR	\$	1,197,833.39	
	2022	FAISM	\$	9,624,829.74	
	2022	FORTAMUN	\$	632,951.64	
	2022	FEIEF	\$	81,954.74	
	2022	REPO AGUA	\$	13,843.95	
	2022	REPO DEDUCCIONES	\$	-	
	2022	FOCOM	\$	236,511.37	
	2022	ISR EBI	\$	49,436.23	
	2022	INMUJER	\$	200,059.16	

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

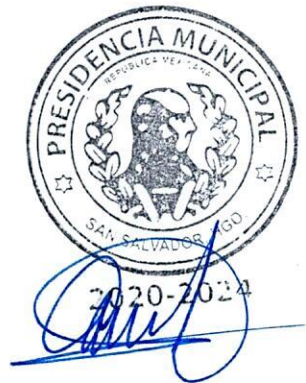
23,515,917.94

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Concepto	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 50,148.00
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$ -
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ -
Concepto	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$ -
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ -
Concepto	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 9,400.00
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$ -
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ -
Suma	\$ 59,548.00

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE \$ 23,575,465.94

EL SALDO REPRESENTATIVO EN LA CUENTA DE ACTIVO CIRCULANTE CORRESPONDE A LA CUENTA DE BANCOS, CABE MENCIONAR QUE MES A MES SE LLEVA A CABO UN CONTROL DE DICHOS SALDOS A TRAVES DE LA ELABORACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS



BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Se integran de la siguiente manera:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2022
TERRENOS	\$ 6,568,248.95
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 2,382,099.00
INFRAESTRUCTURA	\$.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 51,435,666.27
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 60,386,014.22

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,945,834.44
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 99,915.14
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 25,840.01
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 5,521,262.36
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 84,098.95
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,218,962.77
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 469,180.25
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 12,365,093.92
SOFTWARE	\$ 32,000.00
LICENCIAS	\$ 59,922.80
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 23,490.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 115,412.80
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -
Suma	\$ 12,480,506.72

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 72,866,520.94**TOTAL DEL ACTIVO** **96,441,986.88****PASIVO**

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden cuentas a pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y proveedores por pagar, a continuación se presenta la integración del pasivo:

CONCEPTO	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 640,482.54
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivos	640,482.54



PASIVO CIRCULANTE

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

CONCEPTO	2022
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 100,000.96
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,943.20
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 234,548.38
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 302,990.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$ 640,482.54

ESTADO DE ACTIVIDADES:

TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022	\$ 60,931,798.00
EGRESOS AL 31 DE MARZO 2022	\$ 35,565,218.41
AHORRO:	<u>\$ 25,366,579.59</u>

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL	\$ 71,038,541.31
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$ 24,762,963.03
TOTAL DE PATRIMONIO	<u>\$ 95,801,504.34</u>

El Municipio de San Salvador dentro de sus políticas de control, interno se lleva un registro al día de todos los bienes muebles e inmuebles lo que permite reflejar un patrimonio del mismo lo más real posible, el cual esta reflejado en el estado financiero correspondiente.

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE:	23,575,465.94
ACTIVO NO CIRCULANTE:	72,866,520.94
SUMA ACTIVO	<u>96,441,986.88</u>

Dentro del activo circulante, la cantidad más representativa corresponde a Bancos, del cual se lleva un control, realizando cada mes su conciliaciones bancaria. El activo no circulante corresponde a los bienes muebles e inmuebles de los cuales tambien se tiene un inventario actualizado.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ORIGEN	\$ 60,931,798.00
APLICACIÓN	\$ 40,665,713.21
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 20,266,084.79
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ -
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 17,704,429.12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 5,811,488.82
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 23,515,917.94

b) 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.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CONCEPTO	2022
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTIAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	\$.00



c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

Introducción.

Los Estados Financieros del Municipio de San Salvador, proveen de información financiera a el H Ayuntamiento y a los ciudadanos del Municipio, a instancias del Gobierno como Secretaría de la Contraloría del Estado, Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.

Panorama Económico y Financiero.

El Municipio de San Salvador, su fuente financiera las obtienen de Recursos Fiscales, Participaciones, Aportaciones y Recursos extraordinarios

Autorización e Historia.

Organización y Objeto Social.

- a) Objeto Social:
Administración Pública Municipal
- b) La principal Actividad:
Servicios Municipales a la Población del Municipio
- c) Ejercicio Fiscal 2022 Enero-Junio

Es para efectos fiscales: Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales:

- f) Impuesto Sobre la Renta

Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Bases de preparación de los Estados Financieros.

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado toda la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, vigente y publicada a la fecha de preparación de los Estados Financieros.

Se ha observado la normatividad conducente, emitida por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Hidalgo.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.
- c) El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico
- d) Postulados básicos.

Los Emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de San Salvador Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"