

MUNICIPIO DE SAN SALVADOR HIDALGO, CAAMSSH Y DIF

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE

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

CAJA

AÑO	FONDO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
2022	REPO	\$ -	\$ -	\$ 64.45
2022	EFFECTIVO	\$ -	\$ -	\$ 64.45

TOTAL CAJA CONSOLIDADA \$ 64.45

BANCOS:

AÑO	FONDO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
2022	REPO	\$ 18,120.55		
2022	F.G.P.	\$ 18,620.75		
2022	F.F.M.	\$ 2,189,986.47		
2022	FOFIR	\$ 664.15		
2022	CISAN	\$ 5,726.85		
2022	ISAN	\$ 4,240.15		
2022	IEPS TABACO	\$ 910.39		
2022	IEPS GASOLINA	\$ 1,263.11		
2022	ISR	\$ 7,534.27		
2022	FAISM	\$ 4,018,466.46		
2022	FORTAMUN	\$ -		
2022	FEIEF	\$ 1,699.85		
2022	REPO AGUA	\$ 1,090.90		
2022	REPO DEDUCCIONES	\$ 73,374.09		
2022	FOCOM	\$ 1,163.65		
2022	ISR EBI	\$ 7,277.28		
2022	INMUJER	\$ -		
2022	BBVA cta. 0118289921		\$ 132,198.67	
2022	CUENTA 6049			\$ -
2022	CUENTA 3433			\$ -
2022	CUENTA 3433 RECURSO REINTEGRADO			\$ -

2021	F.F.M.	\$ 7,383.02		
2021	FAISM	\$ 117,038.95		
2021	REPO RETENCIONES	\$ 49.61		
2021	BBVA cta. 0116261600		\$ 0.74	

2020	F.G.P.	\$ 1,705.20		
2020	FAISM	\$ -		
2020	REPO 1% RET.	\$ -		
2020	BBVA cta. 0114351193		\$ 3,363.91	

2016	BBVA cta. 0108352496		\$ 4,219.18	
	TOTALES	\$ 6,476,315.70	\$ 139,782.50	\$ -

TOTAL BANCOS CONSOLIDADOS \$ 6,616,098.20

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

6,616,162.65

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

CONCEPTO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
CONCEPTO	2022		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 277,770.04	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,346.00		\$ 477,838.94
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUE	\$ -		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ 128,528.96		
CONCEPTO	2021		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 274,498.09	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -		\$ 7,957.52
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -		

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUE	\$ -		
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 INMUE	\$ -		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ -		
Suma	\$ 140,274.96	\$ 552,268.13	\$ 485,796.46

TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR CONSOLIDADOS **\$ 1,178,339.55**

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE: **\$ 7,794,502.20**

El saldo total de Activo corresponde a la consolidación de las cifras del municipio de San Salvador, CAAMSSH y DIF y las partida mas representativa corresponde a la cuenta de bancos del H. Ayuntamiento por pagos pendientes por realizar por cocepto de obra publica y retenciones de obra. Cabe mencionar que el saldo de cuentas por cobrar de la CAAMSSH corresponde a saldo a favor de IVA de años anteriores.

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	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
TERRENOS	\$ 8,084,219.53		\$ -
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 2,382,099.00		\$ -
INFRAESTRUCTURA	\$ -		\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 76,784,827.83		\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -		\$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 87,251,146.36	\$ -	\$ -

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso consolidado \$ 87,251,146.36

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

CONCEPTO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,050,401.90	\$ 1,258,494.26	\$ 159,635.92
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 99,915.14		\$ 19,293.47
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 25,840.01		
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 6,554,642.36		\$ 493,960.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 84,098.95		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,218,962.77		\$ 6,722.51
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 540,040.25		
SUBTOTAL BIENES MUEBLES	\$ 13,573,901.38	\$ 1,258,494.26	\$ 679,611.90
SOFTWARE	\$ 32,000.00		\$ 8,912.28
LICENCIAS	\$ 59,922.80		\$ 77,800.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 23,490.00		
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 115,412.80	\$ -	\$ 86,712.28
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 182,766.63		
SUBTOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$ 182,766.63		
SUMA	\$ 13,506,547.55	\$ 1,258,494.26	\$ 766,324.18

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones Consolidado \$ 15,531,365.99

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 102,782,512.35

TOTAL DEL ACTIVO \$ 110,577,014.55

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	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
PASIVO CIRCULANTE	\$ 6,385,188.22	\$ 206,207.69	\$ 23,024.27
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -		\$ -
SUMA DE PASIVO	\$ 6,385,188.22	\$ 206,207.69	\$ 23,024.27

TOTAL PASIVO CONSOLIDADO \$ 6,614,420.18

ESTADO DE ACTIVIDADES:			
TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
	\$ 112,619,035.10	\$ 3,967,048.78	\$ 4,200,736.36
EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
	\$ 81,884,094.87	\$ 3,600,002.54	\$ 3,818,200.68
AHORRO:	\$ 30,734,940.23	\$ 367,046.24	\$ 382,535.68
TOTAL ESTADO DE ACTIVIDADES CONSOLIDADO	\$ 31,484,522.15		

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA			
	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL	\$ 71,038,541.31	\$ 1,561,788.56	\$ 834,302.78
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$ 29,948,557.04	\$ 181,791.22	\$ 484,179.75
TOTAL DE PATRIMONIO	\$ 100,987,098.35	\$ 1,743,579.78	\$ 1,318,482.53

TOTAL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA CONSOLIDADO **\$ 104,049,160.66**

El Municipio de San Salvador, CAAMSSH y DIF dentro de sus politicas 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:			
	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
ACTIVO CIRCULANTE:	\$ 6,616,591.00	\$ 692,050.63	\$ 477,903.17
ACTIVO NO CIRCULANTE:	\$ 100,757,694.00	\$ 1,258,494.26	\$ 863,603.63
SUMA ACTIVO	\$ 107,374,285.00	\$ 1,950,544.89	\$ 1,341,506.80
SUMA CONSOLIDADA DE ACTIVO	\$ 110,666,336.69		

Dentro del activo circulante, la cantidad más representativa corresponde a Bancos, del cual se lleva un control, realizando cada mês 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:			
	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
ORIGEN	\$ 112,619,035.10	\$ 3,967,048.78	\$ 4,302,380.43
APLICACIÓN	\$ 87,508,655.28	\$ 3,887,018.62	\$ 4,266,188.23
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 25,110,379.82	\$ 80,030.16	\$ 36,192.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ -	\$ -	\$ 36,128.19
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 664,826.88	\$ 128,033.33	\$ 64.01
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 5,811,488.82	\$ 267,815.83	\$ 0.22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 6,476,315.70	\$ 139,782.50	\$ 64.23
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO	\$ 6.616.162.43		

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
--	--	--	--

	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 112,619,035.10	\$ 3,967,048.78	
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ -		
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$ -		
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIO	\$ -		
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U O	\$ -		
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$ -		
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ -		
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -		
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -		
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$ -		
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ -		
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -		
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 112,619,035.10	\$ 3,967,048.78	

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 112,491,645.26	\$ 3,808,066.03	
-------------------------------------	-------------------	-----------------	--

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 30,843,658.76	\$ 208,063.49	
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$ -		
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -		
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ 240,424.46		
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -		
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -		
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$ 1,245,748.36	\$ 28,017.24	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$ -		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	\$ 167,046.25	
2.9 Activos Biológicos	\$ -		
2.10 Bienes inmuebles	\$ 1,965,970.58		
2.11 Activos intangibles	\$ -	\$ 13,000.00	
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$ 27,183,451.87		
2.13 Obra pública en bienes propios	\$ -		
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$ -		
2.15 Compra de títulos y valores	\$ -		
2.16 Concesión de préstamos	\$ -		
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -		
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -		
2.19 Amortización de la deuda pública	\$ -		
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -		
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -		
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -	\$ -	
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZ.	\$ -		
3.2 PROVISIONES	\$ -		
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$ -		
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO	\$ -		
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$ -		
3.6 OTROS GASTOS	\$ -		
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -		
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 81,647,986.50	\$ 3,600,002.54	\$ -
SUMA CONSOLIDADA	\$		85,247,989.04

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	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
VALORES	\$ -	\$ -	\$ -
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
AVALES Y GARANTÍAS	\$ -	\$ -	\$ -
JUICIOS	\$ -	\$ -	\$ -
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y S	\$ -	\$ -	\$ -
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	\$ -	\$ -	\$ -

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

Introducción.

Los Estados Financieros del Municipio de San Salvador, CAAMSSH y DIF 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-Diciembre

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, CAAMSSH y DIF, 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"

C.P. JOSÉ ERNESTO MERA AZPEITIA
TESORERO MUNICIPAL

C. AILED CABRERA ALDANA
SÍNDICO MUNICIPAL

PROFR. ARMANDO
AZPEITIA DÍAZ
PRESIDENTE MUNICIPAL