

**MUNICIPIO DE SAN SALVADOR , CAAMSSH Y DIF**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.**

**INTRODUCCIÓN**

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SAN SALVADOR, CAAMSSH Y DIF PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS CIUDADANOS DEL MUNICIPIO, A INSTANCIAS DEL GOBIERNO COMO SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA DEL ESTADO, AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO .

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

**PAÑORAMA 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 2023 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

Publicado en el periódico oficial el 11 de noviembre de 2012, el Decreto de Creación de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Salvador, Hgo., como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad jurídica y patrimonio propio.

**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.

- 1.- SUSTANCIA ECONOMICA
- 2.- ENTES PUBLICOS
- 3.- EXISTENCIA PERMANENTE
- 4.- REVELACION SUFICIENTE
- 5.- IMPORTANCIA REVELATIVA
- 6.- REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA
- 7.- CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA
- 8.- DÉVENGO CONTABLE
- 9.- VALUACION
- 10.- DUALIDAD ECONOMICA
- 11.- CONSISTENCIA



## b) NOTAS DE DESGLOSE

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

#### ACTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

A CONTINUACION SE RELACIONAN LAS CUENTAS QUE INTEGRAN EL RUBRO EFECTIVO Y EQUIVALENTE:

| CAJA      | AÑO  | FONDO                | MUNICIPIO        | CAAMSSH       | DIF    | SALDO CONSOLIDADO |
|-----------|------|----------------------|------------------|---------------|--------|-------------------|
|           | 2023 | REPO                 | \$               | \$            | \$     | \$                |
| BANCOS    | AÑO  | FONDO                | MUNICIPIO        | CAAMSSH       | DIF    | SALDO CONSOLIDADO |
|           |      |                      | \$ 11,959,656.31 | \$ 129,661.50 | 129.78 | \$ 12,089,447.59  |
|           | 2023 | REPO                 | \$ 408,508.06    |               |        |                   |
|           | 2023 | F.G.P.               | \$ 2,698,775.97  |               |        |                   |
|           | 2023 | F.F.M                | \$ 2,160,626.20  |               |        |                   |
|           | 2023 | FOFIR                | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | CISAN                | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | ISAN                 | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | IEPS TABACO          | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | IEPS GASOLINA        | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | ISR                  | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | FORTAMUN             | \$ 4,163,179.00  |               |        |                   |
|           | 2023 | FAISM                | \$ 2,074,839.07  |               |        |                   |
| MUNICIPIO | 2023 | FEIEF                | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | REPO AGUA            | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | REPO DEDUCCIONES     | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | ISR EBI              | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | FOCOM                | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2023 | INMUJER              | \$ -             |               |        |                   |
|           | 2022 | F.G.P.               | \$ 1,300.60      |               |        |                   |
|           | 2022 | F.F.M.               | \$ 85,194.95     |               |        |                   |
|           | 2022 | FAISM                | \$ 76,103.28     |               |        |                   |
|           | 2022 | REPO DEDUCCIONES     | \$ 163,926.78    |               |        |                   |
|           | 2021 | F.F.M.               | \$ 7,383.02      |               |        |                   |
|           | 2021 | FAISM                | \$ 117,913.72    |               |        |                   |
|           | 2020 | F.G.P                | \$ 1,905.66      |               |        |                   |
| CAAMSSH   | 2023 | BBVA cta. 0119680799 |                  | \$ 105,657.05 |        |                   |
|           | 2022 | BBVA cta. 0118289921 |                  | \$ 14,484.73  |        |                   |
|           | 2021 | BBVA cta. 0116261600 |                  | \$ 5,785.12   |        |                   |
|           | 2016 | BBVA cta. 0108352496 |                  | \$ 3,734.60   |        |                   |
| DIF       | 2023 | CTA DIF              |                  |               | 129.78 |                   |

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

12,089,447.59

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

| 2023                                                                               |              |              |              |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| CONCEPTO                                                                           | MUNICIPIO    | CAAMSSH      | DIF          | SALDOS CONSOLIDADOS |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                   | \$76,242.83  | \$255,672.70 | \$0.00       | \$331,915.53        |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                         | \$0.00       | \$38,870.94  | \$569,110.74 | \$607,981.68        |
| ANTICIPO A PROVEEDORES                                                             | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA                                           | \$415,740.30 | \$0.00       | \$0.00       | \$415,740.30        |
| 2022                                                                               |              |              |              |                     |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                   | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                         | \$348.00     | \$0.00       | \$477,838.94 | \$478,186.94        |
| ANTICIPO A PROVEEDORES                                                             | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA                                           | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00              |
| 2020                                                                               |              |              |              |                     |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                   | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$                  |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                         | \$9,400.00   | \$0.00       | \$0.00       | \$ 9,400.00         |
| ANTICIPO A PROVEEDORES                                                             | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$                  |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$                  |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA                                           | \$0.00       | \$0.00       | \$0.00       | \$                  |
| Suma                                                                               |              |              |              | \$1,843,224.45      |

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE: \$ 13,932,672.04

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.

2020-2024

2020-2024

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

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

SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

| CONCEPTO                                               | MUNICIPIO         | CAAMSSH | DIF    | SALDO CONSOLIDADO |
|--------------------------------------------------------|-------------------|---------|--------|-------------------|
| TERRENOS                                               | \$ 8,918,319.53   | \$ .00  | \$ .00 | \$ 8,918,319.53   |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | \$ 2,382,099.00   | \$ .00  | \$ .00 | \$ 2,382,099.00   |
| INFRAESTRUCTURA                                        | \$ .00            | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$ 108,016,941.11 | \$ .00  | \$ .00 | \$ 108,016,941.11 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$ .00            | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y           | \$ 119,317,359.64 |         |        | \$ 119,317,359.64 |

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

| CONCEPTO                                                            | MUNICIPIO        | CAAMSSH         | DIF           | SALDO CONSOLIDADO |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                               | \$ 2,263,411.72  | 1,296,223.62    | \$ 184,299.02 | \$ 3,743,934.36   |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                        | \$ 128,146.14    |                 | \$ 20,412.87  | \$ 148,559.01     |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                       | \$ 25,840.01     |                 | \$ -          | \$ 25,840.01      |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                    | \$ 8,614,582.36  |                 | \$ 493,960.00 | \$ 9,108,542.36   |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                       | \$ 84,098.95     |                 | \$ -          | \$ 84,098.95      |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                            | \$ 4,552,909.77  |                 | \$ 6,722.51   | \$ 4,559,632.28   |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS                       | \$ 540,151.25    |                 | \$ -          | \$ 540,151.25     |
| Subtotal BIENES MUEBLES                                             | \$ 16,209,140.20 | \$ 1,296,223.62 | \$ 705,394.40 | \$ 18,210,758.22  |
| SOFTWARE                                                            | \$ 32,000.00     |                 | \$ 10,753.20  | \$ 42,753.20      |
| LICENCIAS                                                           | \$ 59,922.80     |                 | \$ 91,800.00  | \$ 151,722.80     |
| OTROS ACTIVOS INTANGIBLES                                           | \$ 23,490.00     |                 | \$ -          | \$ 23,490.00      |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES                                        | \$ 115,412.80    | \$ -            | \$ 102,553.20 | \$ 217,966.00     |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                            | \$ 1,679,297.87  | -287913.82      | \$ -          | \$ 1,967,211.69   |
| Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$ 1,679,297.87  | -287913.82      | \$ -          | \$ 1,967,211.69   |
| Suma                                                                | \$ 14,645,255.13 | \$ 1,008,309.80 | \$ 807,947.60 | \$ 16,461,512.53  |

**TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE** \$ 135,778,872.17**TOTAL DEL ACTIVO** 149,711,544.21**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          | SALDO CONSOLIDADO |
|----------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|
| PASIVO CIRCULANTE    | \$ 12,883,611.05 | \$ 45,972.59 | \$ 20,342.78 | \$ 12,949,926.42  |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$ .00           | \$ .00       | \$ .00       | \$ .00            |
| Suma de Pasivo       | \$ 12,883,611.05 | \$ 45,972.59 | \$ 20,342.78 | \$ 12,949,926.42  |

**PASIVO CIRCULANTE**

DESTACAN ENTRE LAS PRINCIPALES PARTIDAS DEL PASIVO CIRCULANTE LAS SIGUIENTES:

| CONCEPTO                                             | MUNICIPIO        | CAAMSSH      | DIF          | SALDO CONSOLIDADO |
|------------------------------------------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         | \$ .00           | \$ .00       | \$ .00       | \$ .00            |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | \$ 1,138,947.26  | \$ .00       | \$ 2,682.00  | \$ 1,136,265.26   |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO    | \$ 11,650,905.78 | \$ .00       | \$ .00       | \$ 11,650,905.78  |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO     | \$ .00           | \$ .00       | \$ .00       | \$ .00            |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 92,230.22     | \$ 45,972.59 | \$ 1,129.48  | \$ 139,332.29     |
| ACREEDORES DIVERSOS                                  | \$ 1,527.79      | \$ .00       | \$ 21,895.30 | \$ 23,423.09      |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE                              | \$ 12,883,611.05 | \$ 45,972.59 | \$ 20,342.78 | \$ 12,949,926.42  |

**ESTADO DE ACTIVIDADES:**

| CONCEPTO                                                          | MUNICIPIO         | CAAMSSH       | DIF             | SALDO CONSOLIDADO |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | \$ 128,990,211.00 | 4057908.29    | \$ 4,614,020.37 | \$ 137,662,139.66 |
| EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2023                                   | \$ 94,182,727.00  | 3633549.38    | \$ 4,478,378.11 | \$ 102,994,654.49 |
| AHORRO:                                                           | \$ 34,807,484.00  | \$ 424,358.91 | \$ 135,642.26   | \$ 35,367,485.17  |

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

| CONCEPTO                                               | MUNICIPIO         | CAAMSSH         | DIF           | SALDO CONSOLIDADO |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL                 | \$ 100,989,096.00 | 1,743,579.78    | \$ 318,832.54 | \$ 104,051,158.31 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$ 32,551,298.00  | 167,714.58      | \$ 135,642.26 | \$ 32,519,222.88  |
| TOTAL DE PATRIMONIO                                    | \$ 133,540,391.00 | \$ 1,911,294.36 | \$ 454,474.80 | \$ 136,570,380.69 |

EL MUNICIPIO DE SAN SALVADOR, CAAMSSH Y DIF DENTRO DE SUS POLITICAS DE CONTROL, INTERNO LLEVA UN REGISTRO AL DIA DE TODOS LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES LO QUE PERMITE REFLEJAR UN PATRIMONIO DEL MISMO LO MAS REAL POSIBLE, EL CUAL ESTA REFLEJADO EN EL ESTADO FINANCIERO CORRESPONDIENTE.

20-2024

### ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO:

| CONCEPTO              | MUNICIPIO         | CAAMSSH         | DIF             | SALDO CONSOLIDADO |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE:    | \$ 12,461,387.00  | \$ 424,455.14   | \$ 569,240.52   | \$ 13,455,082.66  |
| ACTIVO NO CIRCULANTE: | \$ 133,962,615.00 | \$ 1,198,083.95 | \$ 905,227.05   | \$ 136,065,926.00 |
| SUMA ACTIVO           | \$ 146,424,002.00 | \$ 1,622,539.09 | \$ 1,474,467.57 | \$ 149,521,008.66 |

DENTRO DEL ACTIVO CIRCULANTE, LA CANTIDAD MÁS REPRESENTATIVA CORRESPONDE A BANCOS, DEL CUAL SE LLEVA UN CONTROL, REALIZANDO CADA MÉS 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

| CONCEPTO                                                              | MUNICIPIO         | CAAMSSH         | DIF              | SALDO CONSOLIDADO |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| ORIGEN                                                                | \$ 128,990,211.00 | \$ 4,057,908.29 | \$ 48,614,020.37 | \$ 181,662,139.66 |
| APLICACIÓN                                                            | \$ 100,429,385.00 | \$ 3,854,065.78 | \$ 4,572,331.40  | \$ 108,855,782.18 |
|                                                                       | \$ 28,560,827.00  | \$ 203,842.51   | \$ 41,688.97     |                   |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN                 |                   |                 |                  | \$ 28,806,358.48  |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN                 | \$ 23,077,486.00  | -\$ 213,713.51  | -\$ 41,623.42    | -\$ 23,332,822.93 |
| INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$ 5,483,341.00   | -\$ 9,871.00    | \$ 65.55         | \$ 5,473,535.55   |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL                     | \$ 6,476,316.00   | \$ 139,782.50   | \$ 64.23         | \$ 6,616,162.73   |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL                      | \$ 11,959,656.00  | \$ 129,911.50   | \$ 129.78        | \$ 12,089,697.28  |

### CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS

#### CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

| CONCEPTO                                                                           | MUNICIPIO         | CAAMSSH         | DIF             | SALDO CONSOLIDADO |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS                                               | \$ 128,990,211.24 | \$ 4,057,908.29 | \$ 4,614,020.24 | \$ 137,662,139.77 |
| 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 OBSOLESCENCIA | \$ -              | \$ -            | \$ -            | \$ -              |
| 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                                                     | \$ 128,990,211.24 | \$ 4,057,908.29 | \$ 4,614,020.37 | \$ 137,662,139.90 |

#### CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| CONCEPTO                                                          | MUNICIPIO         | CAAMSSH         | DIF             | SALDO CONSOLIDADO |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS                               | \$ 128,999,913.86 | \$ 3,847,262.89 | \$ 4,520,001.53 | \$ 137,367,178.28 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES                     | \$ 35,069,342.04  | \$ 213,713.51   | \$ 41,623.42    | \$ 35,314,678.97  |
| 2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$ -              | \$ -            | \$ -            | \$ -              |
| 2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS                                      | \$ 358,182.21     | \$ -            | \$ -            | \$ 358,182.21     |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración                         | \$ 213,009.82     | \$ -            | \$ 24,663.10    | \$ 237,672.92     |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | \$ 28,231.00      | \$ -            | \$ 1,119.40     | \$ 29,350.40      |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 | \$ -              | \$ -            | \$ -            | \$ -              |
| 2.6 Vehículos y equipo de transporte                              | \$ 1,294,040.00   | \$ -            | \$ -            | \$ 1,294,040.00   |
| 2.7 Equipo de defensa y seguridad                                 | \$ -              | \$ -            | \$ -            | \$ -              |
| 2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | \$ 333,947.00     | \$ 185,276.55   | \$ -            | \$ 519,223.55     |
| 2.9 Activos Biológicos                                            | \$ -              | \$ -            | \$ -            | \$ -              |
| 2.10 Bienes inmuebles                                             | \$ 1,600,000.00   | \$ -            | \$ -            | \$ 1,600,000.00   |
| 2.11 Activos intangibles                                          | \$ -              | \$ 28,436.94    | \$ 15,840.92    | \$ 44,277.88      |
| 2.12 Obra pública en bienes de dominio público.                   | \$ 31,231,932.01  | \$ -            | \$ -            | \$ 31,231,932.01  |
| 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                                       | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| <b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                     | <b>\$ 5,930.00</b>      | <b>\$ -</b>            | <b>\$ -</b>            | <b>\$ 5,930.00</b>       |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES          | \$ 5,930.00             | \$ -                   | \$ -                   | \$ 5,930.00              |
| 3.2 PROVISIONES                                                                       | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| 3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS                                                        | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| 3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| 3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES                                          | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| 3.6 OTROS GASTOS                                                                      | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| 3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS                                         | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                   | \$ -                     |
| <b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>                                                   | <b>\$ 93,946,501.82</b> | <b>\$ 3,633,549.38</b> | <b>\$ 4,478,378.11</b> | <b>\$ 102,058,429.31</b> |

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN )**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

| CONCEPTO                                                                    | MUNICIPIO | CAAMSSH | DIF    | SALDO CONSOLIDADO |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|--------|-------------------|
| VALORES                                                                     | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| EMISIÓN DE OBLIGACIONES                                                     | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| AVALES Y GARANTÍAS                                                          | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| JUICIOS                                                                     | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO                                       | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |
| TOTAL CUENTAS DE ORDEN                                                      | \$ .00    | \$ .00  | \$ .00 | \$ .00            |

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO CONSOLIDADO 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"

C.P. JOSÉ GONZÁLEZ MERA AZPEITIA

TESORERO MUNICIPAL

2020-2024

PROFR. ARMANDO AZPEITIA DÍAZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. AILEY CABRERA ALDANA

SINDICO PROCURADOR

2020-2024