



MUNICIPIO DE HUEYOXTLA (0116)
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO
Efectivo y Equivalente; La cuenta 1111 de Efectivo presenta un saldo de \$ 0.00 derivado de la cancelacion del fondo fijo de caja, con variacion respecto del saldo del mes inmediato anterior por el monto total.
La cuenta 1112 bancos; presenta un saldo de \$ 5,397,738.66; al final del mes con una variación de decremento por \$ 22,788,235.09 respecto al mes anterior, derivado de recursos de ingresos propios, participaciones y aportaciones para ejecución de las diferentes obras y acciones del Municipio. Dicho saldo acumulado se integra principalmente por la cuenta bancaria de Recursos Propios, Ingresos, FISM 2023 y del FORTAMUN 2023.
Cuenta 1116 Deposito de Fondos de Terceros en Garantia; Saldo de \$ 0.00, al termino de la administracion municipal
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir; La cuenta 1121 Inversiones Financieras presentan un saldo de \$ 40,203,943.05 con un decremento por \$ 3,093,943.05 respecto del mes inmediato anterior.
El importe reflejado en la cuenta 1123 presenta un saldo de \$ 4,154.37 con un decremento del saldo por \$ 0.30; respecto al mes anterior, integrados a detalle por la cuenta unicamente por concepto de Subsidio al Empleo.
1124 Ingresos por recuperar a corto plazo; el saldo de la cuenta presenta un saldo de \$ 89.10 con variacion total respecto al saldo final del mes inmediato anterior
Derechos a recibir bienes o servicios; Con respecto a la cuenta 1131 Anticipo a proveedores, el saldo es por \$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo; Con respecto a la cuenta 1134 , el saldo es por \$ 0.00 derivado de que no existen Anticipo a Contratistas.
Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo; Sin Movimientos
Bienes Inmuebles: Sin movimientos.
1235 Construcciones en Proceso de Dominio Público; la cuenta, se presenta con variacion de decremento del mes inmediato anterior con un saldo reflejando al cierre del mes por \$ 15,370,630.79 lo cual se debe a la ejecucion de las obras de los recursos del Fondo de Infraestructura Social Municipal del Ejercicio Fiscal 2023 así como la ejecución de las obra con Recursos Propios.
Bienes Muebles: La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administracion presenta un saldo de \$ 2,921,946.86 sin variacion respecto del mes inmediato anterior, La cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo presenta un saldo de \$ 95,845.99, sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1243 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio presenta un saldo de \$ 235,028.00 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1244 Vehiculos y Equipo de Transporte presenta un saldo de \$ 25,777,334.56, sin cambios con respecto al mes anterior, La cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad presenta un saldo de \$ 2,204,377.28, con variacion respecto al mes anterior por la compra de video camaras para seguridad publica; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 3,116,708.38 sin un aumento respecto al mes anterior.
Depreciación: Se hace referencia que se efectuó la Depreciación de los Bienes Inmuebles al presente Informe Mensual generando un saldo acumulado en las Cuentas Contables 1261 por la cantidad de \$ 3,946,734.76 y en el saldo de la cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles se generó saldo acumulado por \$25,095,904.10, derivado de la Depreciación Mensual.
PASIVO
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo; el saldo de \$ 21,695.13 con cambios respecto del mes inmediato anterior por la provision de sueldos y salarios de la segunda quincena del mes de Diciembre de 2023.
2112 Proveedores po Pagar a Corto Plazo; En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 2,457,834.18 lo que representa las provisiones de pasivos generados en el mes de Diciembre de 2023.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo; la cuenta presenta un saldo final de \$ 0.00 porsin variacion respecto del mes anterior
2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; En el mes esta cuenta presenta un saldo acumulado por \$ 1,634,934.60 con una variación de incremento por \$ 942,895.78 con respecto al mes anterior y se integra por el Impuesto Sobre la Renta de retenciones de las prestaciones de seguridad social
2119 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo; al cierre del mes presenta un saldo Acumulado de \$ 21,293,812.19, que se integra por adeudos a la Comisión Federal de Electricidad, Comision Nacional del Agua, y por la adquisicion a credito de un terreno a favor del Adrian Mendoza Sanchez y convenios laborales convenidos en parcialidades, con decremento respecto al mes anterior.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestion; con un saldo acumulado por un importe \$ 27,741,043.12; de conceptos Impuestos, derechos, productos y aprovechamientos conceptos de la recaudación de Recursos Propios, de los cuales el 30.69 % corresponde a Impuestos y el 46.01% corresponde a Derechos y ambos conceptos representan la mayor parte de los Ingresos de Gestión al cierre del mes de Diciembre 2023.
Participaciones y Aportaciones; saldo acumulado de \$ 201,254,984.46; derivado de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones para el ejercicio 2023.
Otros Ingresos y Beneficios; esta cuenta presenta saldo de \$ 423,125.00 al 31 de Diciembre de 2023.
Gastos de funcionamiento; este rubro presenta un monto total acumulado de \$ 115,718,574.01; que considera un 46.86 % de Servicios Personales; un 14.24 % que corresponde a Materiales y Suministros como: papeleria, telefono, papeleria, combustible, disposicion de residuos solidos y; un 38.90 % corresponde a Servicios Generales.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; monto total acumulado \$ 29,974,851.31; que se integran por un 51.22 % de Subsidios para Gastos de Operación proporcionados al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Hueyoxtla y; un 48.78 % que corresponde a Ayudas Sociales proporcionados a la población del Municipio y Boficaciones de Accesorios.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022 un monto de \$ 51,421,452.98 y en la Hacienda Publica / Patrimonio Neto Final 2023 presenta un saldo total acumulado por \$ 58,479,540.09 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 31 de Diciembre de 2023.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del mes presenta un saldo de \$ 5,397,738.66; al 31 de Diciembre de 2023, detallados en: Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$ 229,419,152.58; y una Aplicación por un monto total de \$ 208,677,594.64; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 7,096,639.16; y una Aplicación de \$ 18,056,951.22; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 3,724,088.48; y una Aplicación por un monto de \$ 11,667,317.11
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES La conciliación de Ingresos presupuestales y contables se dan por un importe de \$ 229,419,144.79; mientras que la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$ 222,658,558.52; al final del mes.

ATENTAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
 TESORERO MUNICIPAL DE HUEYOXTLA

