

**MUNICIPIO DE CALNALI**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 01/ENE/2021 al 30/JUN/2022**

a) NOTAS DE DESGLOCE

**\* NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:**

<b>ACTIVO CIRCULANTE:</b>	<b><u>\$24,109,915.93</u></b>
LOS SALDOS EN CAJA Y BANCOS, INCLUYEN IMPORTES DE EJERCICIOS ANTERIORES, COMO SE MUESTRAN A CONTINUACIÓN:	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:</b>	<b><u>\$23,687,586.05</u></b>
<b>CAJA 2022</b>	<b>\$110,108.15</b>
FFM 2022	\$72.24
FGP 2022	\$110,000.00
REPO 2022	\$35.91
2022 FORTAMUN	\$0.00
<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b><u>\$23,577,477.90</u></b>
RECFIS 2020 SANTANDER	\$0.00
FEIEF 2019 CTA 18000124708	\$0.00
FEIEF 2020 SANTANDER	\$0.00
FISCALIZACION 2015 CTA 22000546215	\$9,572.15
FISCALIZACION 2020 SANTANDER	\$0.00
FGP 2020 SANTANDER	\$0.00
FORTAMUNDF 2020 SANTANDER	\$0.00
FAISM 2013 CTA 22000546033	\$35,035.74
FAISM 2014 CTA 22000546078	\$204,514.16
FAISM 2015 CTA 22000546186	\$0.00
FAISM 2016 CTA 22000546280	\$0.00
FISMDF 2020 SANTANDER	\$0.00
FOPAED 2015 CTA22000546169	\$6,119.21
3X1 2015 CTA 22000546138	\$2,601.74
PDZP 2015 CTA 22000546107	\$15,300.44
RAMO XX 2013 CTA 22000546368	\$4,563.33
FFM 2020 SANTANDER	\$0.00
IEPS 2020 SANTANDER	\$0.00
CISAN 2020 SANTANDER	\$0.00
FUR 2015 CTA 22000546050	\$9,862.63
FISR 2020 SANTANDER	\$0.00
ISAN 2020 SANTANDER	\$0.00
INC IEPS GyD 2020 SANTANDER	\$0.00
2021 FGP	-\$12,504.00
2021 FAISM	\$0.00
2022 REPO	\$56,792.18
2022 FOFIS	\$48,798.54
2022 FGP	\$941,356.71
2022 FORTAMUN	\$1,627,740.51
2022 FAISM	\$20,302,693.74
2022 FFM	\$6,595.64
2022 ISAN	\$18,901.85
2022 GASOLINAS	\$7,102.39

2022 TABACOS	\$35,993.43
2022 CISAN	\$10,694.91
2022 ISR	\$2,356.31
2022 ISR ENAJENACION	\$20,606.15
2022 FOCOM	\$28.60
2022 FEIEF	\$22,751.54
2022 PFTPG	\$200,000.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:</b>	
A CONTINUACION SE MUESTRAN LA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y SE ENUMERAN LOS DEUDORES DIVERSOS EXISTENTES AL 30 DE JUNIO DEL EJERCICIO ACTUAL, LOS CUALES SE ENUNCIAN POR FONDO QUEDANDO DE LA SIGUIENTE MANERA:	
<b><u>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u></b>	<b><u>\$420,066.39</u></b>
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$420,066.39
<b><u>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u></b>	<b><u>\$0.00</u></b>
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:</b>	
LOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS ESTAN COMPUESTOS POR ANTICIPOS POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS, POR ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES Y ANTICIPO A CONTRATISTAS COMO SE MENCIONA A CONTINUACION:	
<b><u>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</u></b>	
<b>FGP 2020</b>	<b><u>\$0.00</u></b>
MODESTO SALAZAR FRANCISCO	\$0.00
CUERNOS CHUECOS PRODUCTIONS S.A. DE C.V.	\$0.00
ANTICIPOS	\$0.00
<b><u>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</u></b>	<b><u>-\$336.51</u></b>
<b>ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2015</b>	<b>-\$17,293.73</b>
<b>ANTICIPO A CONTRATISTA OBRAS PUBLICAS 2014</b>	<b>\$16,957.22</b>
<b>ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2020</b>	<b>\$0.00</b>
JOSE LUIS CERVANTES SERNA	\$0.00
JORGE AMPARO SERNA DIAZ	\$0.00
JOSE LUIS GARCIA NOCHEBUENA	\$0.00
DARIO BADILLO GALVAN	\$0.00
JUAN JOSE TORRES ASIAIN	\$0.00
DAVID ZUÑIGA HERNANDEZ	\$0.00
JESUS SALVADOR CRUZ HERNANDEZ	\$0.00
REINALDO HERNANDEZ GARCIA	\$0.00
LAURA FLORES MENDEZ	\$0.00
<b>ANTICIPOS 2021</b>	<b>\$0.00</b>
<b><u>ALMACENES</u></b>	<b><u>\$2,600.00</u></b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$2,600.00
<b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE:</u></b>	
<b>TERRENOS</b>	<b>\$264,364,120.17</b>
TERRENOS	3,058,635.35
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	2,568,635.35
	490,000.00
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO</b>	<b>\$254,332,101.71</b>
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO :</b>	<b>\$254,332,101.71</b>
EDIFICACION HABITACIONAL	\$94,257,899.01
EDIFICACION NO HABITACIONAL	\$31,714,249.32

DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	\$16,749,572.98
CONSTRUCCION	\$111,610,380.40
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>\$6,973,383.11</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO	\$1,076,162.81
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$122,452.17
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	\$39,664.30
VEHICULOS Y EQUIPO	\$5,150,886.01
<b>MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>\$449,657.82</b>
<b>COLECCIONES OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>\$134,560.00</b>
<b>NOTA: SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2022 NO SE HA REALIZADO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES QUE CONFORMAN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO DE CALNALI.</b>	
<b>PASIVO:</b>	<b><u>\$1,952,999.57</u></b>
LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE RELACIONAN A CONTINUACION:	
<b>SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$646,044.00</b>
PAGO DE GRATIFICACION ANUAL Y AGUINALDOS	\$646,044.00
<b>PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$41.59</b>
PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$41.59
<b>Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo</b>	<b>\$167,435.53</b>
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMON	\$98,568.87
MUNICIPIO DE CALNALI	\$68,866.66
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$1,139,478.45</b>
<b>ISR POR SALARIOS</b>	<b>\$887,664.86</b>
ISR POR SALARIOS (REPO)	\$1,119.96
RETENCIONES 2015	\$1,119.96
ISR POR SALARIOS (FISC Y REC)	\$59,942.00
RETENCIONES 2015	\$59,942.00
RETENCIONES 2015	\$575,154.82
RETENCIONES 2015	\$13,573.34
ISR POR SALARIOS (FAISM)	\$126,417.42
RETENCIONES 2013	\$1,418.00
RETENCIONES 2014	\$123,199.42
RETENCIONES 2015	\$1,800.00
RETENCIONES 2015	\$10,608.24
2022 ISR	\$100,849.08
<b>ISR POR ARRENDAMIENTOS Y SALARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
<b>RETENCIONES POR OBRAS PUBLICAS</b>	<b>\$251,813.59</b>
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION	\$150,269.00
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM	\$29,822.94
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2013	\$102,614.16
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2014	\$17,831.90
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2015	\$5,430.99
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR SUPERVISIÓN Y CONTROL	\$0.00
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM	\$10,443.15
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2013	\$76,754.46
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2014	

RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2015	\$8,915.98
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR PDZP	\$5,430.99
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR PDZP 2015	\$5,430.99
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$0.00</b>

EL SALDO EN LAS CUENTAS DE PASIVO SON DE CUENTAS POR PAGAR DE IMPUESTOS POR SALARIOS DE LOS EJERCICIOS 2013, 2014 y 2015 (QUE SON SALDOS QUE DEJO LA ADMINISTRACIÓN 2012-2016) LAS RETENCIONES ISR 2020 SON DEL MES DE JUNIO 2022 Y DEBERAN SER PAGADAS EN EL SIGUIENTE MES; ASI MISMO LAS RETENCIONES POR OBRAS PUBLICAS DE LOS EJERCICIOS 2012, 2013, 2014 y 2015 (SON SALDOS QUE NO ENTERO LA ADMINISTRACIÓN 2012-2016).

**\* NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

LA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL ESTADO DE HIDALGO NOS HA DEPOSITADO EN TIEMPO Y FORMA LOS RECURSOS DE LOS DIFERENTES FONDOS QUE CONFORMAN EL PRESUPUESTO ACTUAL, EL CUAL SE DEBE EJERCER EN BASE A LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS Y QUE DEBE ESTAR ARMONIZADO EN BASE A LOS CLASIFICADORES EMITIDOS POR EL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE, A CONTINUACION SE ENLISTAN LOS INGRESOS Y GASTOS ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2022

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>\$1,887,774.68</b>
IMPUESTOS	\$605,185.57
DERECHOS	\$507,278.57
PRODUCTOS	\$165,515.00
APROVECHAMIENTOS	\$609,795.54
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$49,692,254.27</b>
PARTICIPACIONES	\$22,896,740.56
APORTACIONES	\$26,344,027.93
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$451,485.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$51,580,028.95</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$22,872,203.71</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$10,881,516.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,949,232.98
SERVICIOS GENERALES	\$8,041,454.15
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$6,278,628.09</b>
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$2,931,196.00
AYUDAS SOCIALES	\$3,347,432.09
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$29,150,831.80</b>
<b>Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$22,429,197.15</b>

**\* NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

REPRESENTA LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MUNICIPAL, ASI COMO LAS VARIACIONES DEL PATRIMONIO GENERADO, QUE SE REFIERE A LA APLICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, ASI COMO EL RESULTADO NETO DEL PROPIO EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) DEL QUE SE DESAGREGAN LAS LAS SIGUIENTES CANTIDADES.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$20,392,910.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$244,181,755.90
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$264,574,666.28
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$21,958,874.25
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$286,533,540.53

**\* NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**EFFECTIVO 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:

	2022	20221
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 12,750,355.82	\$ 8,803,223.66
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 23,700,090.05	\$ 12,750,355.82

**\* CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS**

**PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>	<b>\$51,580,028.95</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
<b>4. INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$51,580,028.95</b>
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>	<b>\$45,190,449.73</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$16,039,617.93</b>
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$17,000.00
2.2 Materiales y Suministros	\$20,500.00
2.5 Equipo e Instrumental Medico	\$0.00
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$16,002,117.93
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>	<b>\$0.00</b>
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLES</b>	<b>\$29,150,831.80</b>

**b) NOTAS DE MEMORIA**

LAS CUENTAS DE ORDEN SE UTILIZAN PARA REGISTRAR MOVIMIENTOS DE VALORES QUE NO AFECTEN O MODIFIQUEN EL BALANCE DEL ENTE CONTABLE, SIN EMBARGO, SU INCORPORACION EN LIBROS ES NECESARIO CON FINES DE RECORDATORIO CONTABLE, DE CONTROL Y EN GENERAL SOBRE LOS ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, O BIEN, PARA CONSIGNAR DERECHOS O RESPONSABILIDADES CONTINGENTES QUE SE PUEDAN O NO PRESENTARSE EN EL FUTURO.

**CUENTAS CONTABLES**

Valores

Emisión de obligaciones

Avaes y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

**NOTA: SE INFORMA QUE EL MUNICIPIO DE CALNALI, NO HA REALIZADO AFECTACION ALGUNA A ESTAS CUENTAS AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022.**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

**LEY DE INGRESOS**

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$87,507,207.16
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$66,574,862.73
<b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>\$4,716,696.41</b>
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$25,649,040.84
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$25,649,040.84

**PRESUPUESTO DE EGRESOS**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$57,507,207.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$62,077,333.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$21,638,788.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$47,068,662.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$27,315,695.14
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$27,315,695.14
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$27,315,695.14

**c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1.- INTRODUCCION**

Los Estados Financieros del Municipio de Calnali, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

**2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO**

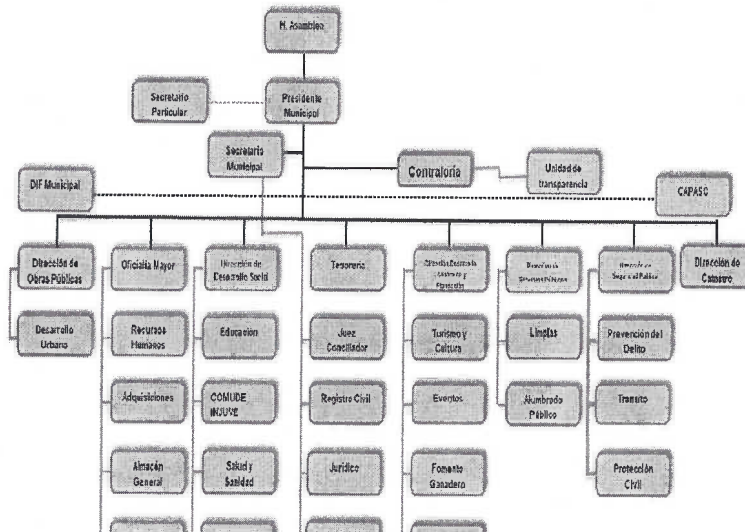
Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el Municipio de Calnali estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

En el periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2022, ingresaron con oportunidad los recursos a que tiene derecho el Municipio, acorde al presupuesto de ingresos, para la ejecución de las operaciones del Municipio.

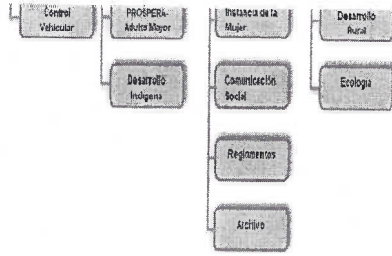
**3.- AUTORIZACION E HISTORIA**

El Municipio de Calnali, acorde a la Cedula de Identificación Fiscal expedida por la Secretaria de Hacienda y Credito Público, fue creado el día 01 de Enero de 1985.

Dentro de la estructura básica del Municipio, en este periodo no ha sufrido modificación alguna.







#### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

En el Municipio de Calnali, se tiene como Objetivo Ggeneral Administrar eficientemente los Recursos Públicos de la Administración Municipal, dar cumplimiento a las Responsabilidades que de manera Democrática y Legal, le otorga la ciudadanía. transparentar las acciones que se llevan a cabo en el interior de la Administración haciendo participativa a la ciudadanía con el proposito de contribuir a que la Gestión Gubernamental se lleve a cabo en términos de Transparencia, Eficacia y Honradez.

Atender a cada una de sus demandas, necesidades y peticiones con responsabilidad y respeto procurando el beneficio y bienestar de la población.

El Ejercicio Fiscal del Municipio comprende del 01 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2022.

El Municipio tiene la oblicación de retener el ISR a los trabajadores por los Ingresos que obtienen mediante un sueldo ó salario; así mismo se realiza el pago del Impuesto Sobre Nominas, para contribuir de esta manera al desarrollo del Pais y el Estado.

#### 5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se preparan en base a la normativa emitida por el CONAC, ya que los registros contables se llevan a cabo en el Sistema SAACG.NET, por lo que las operaciones correspondientes las genera de manera automatica para así también poder dar cumplimiento con los registros de los momentos contables.

#### 6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

El Municipio de Calnali actualmente cuenta con el Sistema Contable "SAACG.NET", el cuál cuenta con las herramientas necesarias para que se lleven a cabo todas las operaciones contables y presupuestales, para tratar de cumplir al 100% con todos los registros que sean necesarios para así proporcionar información confiable a las diferentes Instancias y todo aquel que lo requiera.

  
 ING. SAÍD ACOSTA TELLEZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 2020 - 2024

  
 C. AMPA MÉNDEZ VITE  
 SINDICO PROCURADOR  
 2020 - 2024

  
 P.T. MARCOS CRUZ MELO  
 TESORERO MUNICIPAL  
 2020 - 2024

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."