

MUNICIPIO DE CALNALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01/ENE/2021 al 30/SEP/2023

a) NOTAS DE DESGLOCE

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

<u>ACTIVO CIRCULANTE:</u>	<u>\$38,365,932.64</u>
LOS SALDOS EN CAJA Y BANCOS, INCLUYEN IMPORTES DE EJERCICIOS ANTERIORES, COMO SE MUESTRAN A CONTINUACIÓN:	
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:</u>	<u>\$36,018,425.01</u>
CAJA 2023	\$95,501.92
FFM 2023	\$196.99
FGP 2023	\$95,087.84
REPO 23	\$217.09
	\$0.00
BANCOS/TESORERÍA	\$35,922,923.09
FISCALIZACION 2015 CTA 22000546215	\$9,572.15
FAISM 2013 CTA 22000546033	\$0.00
FAISM 2014 CTA 22000546078	\$0.00
FOPAED 2015 CTA22000546169	\$0.00
3X1 2015 CTA 22000546138	\$0.00
PDZP 2015 CTA 22000546107	\$0.00
RAMO XX 2013 CTA 22000546368	\$0.00
FUR 2015 CTA 22000546050	
2022 REPO	\$0.00
2022 FOFIS	\$0.00
2022 FGP	\$0.00
2022 FORTAMUN	\$0.00
2022 FAISM	\$0.00
2022 FFM	\$0.00
2022 ISAN	\$0.00
2022 GASOLINAS	\$0.00
2022 TABACOS	\$0.00
2022 CISAN	\$0.00
2022 ISR	\$0.00
2022 ISR ENAJENACION	\$0.00
2022 FOCOM	
2022 FEIEF	\$0.00
2022 PFTPG	\$0.00
2022 PROAGUA	\$0.00
REPO 2023	\$580,784.28
FOFIS 2023	\$618,708.02
FGP 2023	\$2,117,468.03
FORTAMUN 2023	\$2,919,731.89
FAISM 2023	\$26,932,142.14
FFM 2023	\$446,035.06
ISAN 2023	\$37,041.85
GASOLINAS 2023	\$207.48
TABACOS 2023	\$47,369.20

CISAN 2023	\$7,745.26
ISR 2023	\$151,248.89
ENEJENACION 2023	\$56,728.88
FEIEF 2023	\$1,910,133.73
FOCOM 2023	\$6.23
PROABIM	\$88,000.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:	\$ 420,066.39
A CONTINUACION SE MUESTRAN LA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y SE ENUMERAN LOS DEUDORES DIVERSOS EXISTENTES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO ACTUAL, LOS CUALES SE ENUNCIAN POR FONDO QUEDANDO DE LA SIGUIENTE MANERA:	
<u>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$420,066.39</u>
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$420,066.39
<u>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$0.00</u>
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	
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:	
<u>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</u>	<u>\$24,368.30</u>
REPO 2023	\$24,368.30
KAREN PATRICIA	\$7,573.30
FORTAMUN VIRGINIDAD ACOSTA	\$16,795.00
ANTICIPOS	\$0.00
<u>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</u>	<u>\$1,900,472.94</u>
ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2015	-\$17,293.73
ANTICIPO A CONTRATISTA OBRAS PUBLICAS 2014	\$16,957.22
ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2023	\$1,900,809.45
JOSE LUIS CERVANTES SERNA	\$0.00
ANTICIPOS 2022	\$0.00
<u>ALMACENES</u>	<u>\$2,600.00</u>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$2,600.00
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE:</u>	<u>\$282,505,193.70</u>
TERRENOS	2,568,635.35
TERRENOS	2,438,635.35
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	130,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$271,943,511.14
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO :	\$271,943,511.14
EDIFICACION HABITACIONAL	\$82,262,952.60
EDIFICACION NO HABITACIONAL	\$31,714,249.32
DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	\$17,608,323.66
CONSTRUCCION	\$131,436,877.94
CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL	\$1,419,315.50
CONSTRUCCION DE VIAS EN COMUNICACIÓN DE PROCESO	\$7,501,792.12
BIENES MUEBLES	\$7,993,047.21
MOBILIARIO Y EQUIPO	\$1,211,710.21
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$122,452.17
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	\$39,664.30

VEHICULOS Y EQUIPO	\$5,950,886.00
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$477,862.62
COLECCIONES OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$134,560.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	\$55,911.91
NOTA: SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL TERCER TRIMESTRE 2023 NO SE HA REALIZADO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES QUE CONFORMAN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO DE CALNALI.	
PASIVO:	<u>\$2,441,771.97</u>
LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE RELACIONAN A CONTINUACION:	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,106,638.00
PAGO DE GRATIFICACION ANUAL Y AGUINALDOS	\$1,106,638.00
PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$41.59
PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$41.59
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	\$128,988.18
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMON	\$98,568.87
MUNICIPIO DE CALNALI	\$30,419.31
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,136,253.81
ISR POR SALARIOS	\$786,815.78
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	\$0.00
ISR POR ARRENDAMIENTOS Y SALARIOS	\$97,624.44
RETENCIONES POR OBRAS PUBLICAS	\$251,813.59
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION	\$271,256.58
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM	\$271,256.58
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2013	\$29,822.94
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2014	\$102,614.16
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2015	\$17,831.90
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR SUPERVISIÓN Y CONTROL	\$102,818.40
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM	\$97,387.41
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2013	\$10,443.15
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2014	\$76,754.46
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
RETENCIONES 2023	\$69,850.39
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	
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 SEPTIEMBRE DEL 2023

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN	\$4,617,224.54
IMPUESTOS	\$754,280.75
DERECHOS	\$700,978.34
PRODUCTOS	\$224,461.00
APROVECHAMIENTOS	\$2,937,504.45
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$85,513,099.84
PARTICIPACIONES	\$39,864,290.53
APORTACIONES	\$45,038,009.97
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$610,799.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$90,130,324.38
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$36,489,880.89
SERVICIOS PERSONALES	\$16,821,730.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$5,497,688.83
SERVICIOS GENERALES	\$14,170,461.63
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$10,047,967.01
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$4,374,634.00
AYUDAS SOCIALES Y CONVENIOS	\$5,673,333.01
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$46,537,847.90
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$43,592,476.48

*** 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 2022	\$20,392,910.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$280,518,557.11
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$300,911,467.49
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$17,517,886.88
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$318,429,354.37

*** 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:

	2023	2022
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 22,771,438.97	\$ 34,677,321.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 36,018,425.01	\$ 19,533,500.74

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

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO	\$90,130,324.38
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. INGRESOS CONTABLES	\$90,130,324.38
1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	\$52,824,362.60
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$6,286,514.70
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$13,340.00
2.6 VEHICULOS	\$799,999.99
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$71,411.91
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$5,401,762.80
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00
4. TOTAL DE GASTO CONTABLES	\$46,537,847.90

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

Avales 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 2023.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$95,668,190.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$22,533,042.62
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$16,995,177.00

LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$90,130,324.38
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$90,130,324.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$95,668,190.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$45,055,642.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$16,995,177.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$67,607,724.95
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$52,824,362.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$52,363,768.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$52,363,768.60

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

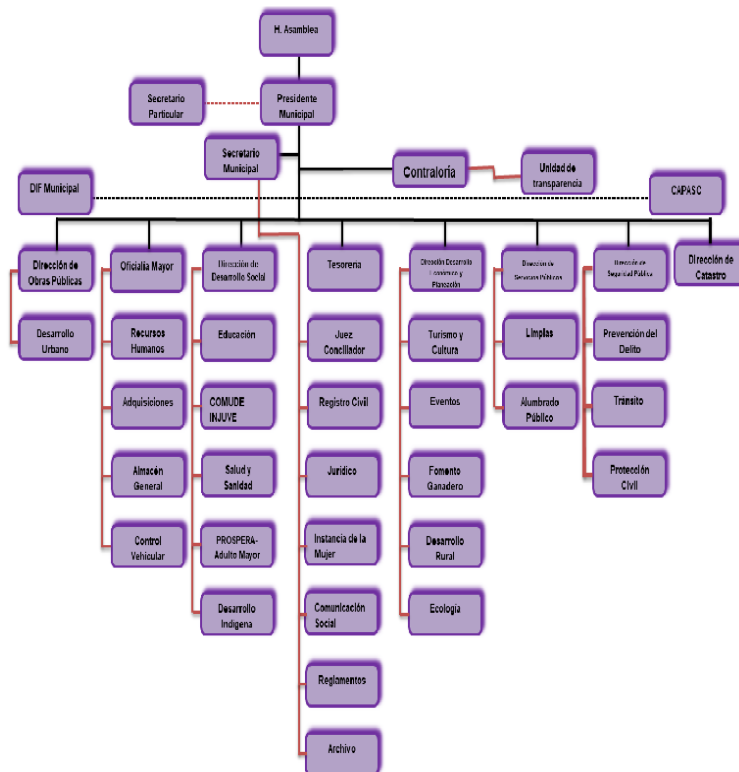
Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el Municipio de Calnali estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

En el periodo del 01 de enero al 30 de SEPTIEMBRE de 2023, 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 2023.

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 ISAID ACOSTA TELLEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FELIPA MENDEZ VITE
SINDICO PROCURADOR

P.T.I. MARCOS CRUZ MELO
TESORERO MUNICIPAL

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