

MUNICIPIO DE SAN SALVADOR HIDALGO, CAAMSSH Y DIF

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

a) NOTAS DE DESCLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE

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

CAJA

AÑO	FONDO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
2021	REPO	\$ -	\$ 86,676.46	\$ -
2021	EFFECTIVO	\$ -	\$ 86,676.46	\$ -

TOTAL CAJA CONSOLIDADA \$ 86,676.46

BANCOS:

AÑO	FONDO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
2021	REPO	\$ 440.46		
2021	F.G.P.	-\$ 19,912.96		
2021	F.F.M.	\$ 1,939,010.97		
2021	FOFIR	\$ 77.81		
2021	FOCOM	\$ -		
2021	CISAN	\$ 1,302.57		
2021	ISAN	\$ 585.16		
2021	IEPS-TABACOS	\$ 119.44		
2021	IEPS-GASOLINAS	\$ -		
2021	I.S.R.	\$ -		
2021	FAISM	\$ 3,795,708.62		
2021	FEIEF	\$ 682.08		
2021	REPO AGUA	\$ 678.68		
2021	REPO DEDUCCION	\$ -		
2021	FORTAMUN	\$ 640.29		
2021	INJMUJERES	\$ 10,089.74		
2021	IS.R. EBI	\$ -		
2021	BANCO CTA 1193		\$ 18,528.65	
2021	BANCO CTA 1600		\$ 99,172.66	
2021	BANCO CTA 2496		\$ 63,438.06	
2021	BANCOS DIF			\$ 0.22
2020	F.G.P.	\$ 1,705.20		
2020	FAISM	\$ 3,613.22		
2020	REPO DEDUCCION	\$ 76,747.54		
2020	BANCOS DIF			\$ 189.44
TOTALES		\$ 5,811,488.82	\$ 181,139.37	\$ 189.66

TOTAL BANCOS CONSOLIDADOS \$ 5,992,817.85

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

6,079,494.31

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

CONCEPTO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
EJERCICIO 2021			
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 293,200.77	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 52,266.06	\$ 631.64	\$ 7,957.52
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -		\$ -
ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$ 300,000.00		\$ -
EJERCICIO 2020			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 9,400.00		
SUMA	\$ 361,666.06	\$ 293,832.41	\$ 7,957.52 \$ -

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

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE:

El saldo total de Activo corresponde a la consolidación de las cifras del municipio de San Salvador, CAAMSSH y DIF y las partidas mas representativas corresponden a la cuenta de bancos del H. Ayuntamiento por pagos pendientes por realizar por obra pública 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	\$ 6,118,248.95		\$ -
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 2,382,099.00		\$ -
INFRAESTRUCTURA	\$ -		\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 49,601,375.96		\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -		\$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 58,101,723.91	\$ -	\$ -

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso consolidado

\$ 58,101,723.91

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,905,837.44	\$ 115,714.34	\$ 138,767.12
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	\$ 5,308,894.00	\$ 247,901.00	\$ 493,960.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 84,098.95		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,218,962.77	\$ 538,478.24	\$ 6,357.11
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 444,180.25		
SUBTOTAL BIENES MUEBLES	\$ 12,087,728.56	\$ 902,093.58	\$ 658,377.70
SOFTWARE	\$ 32,000.00		\$ 7,868.28
LICENCIAS	\$ 59,922.80		\$ 64,800.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 23,490.00	\$ 9,640.00	
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 197,721.08	\$ 9,640.00	\$ 72,668.28
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			
SUBTOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -		
SUMA	\$ 12,285,449.64	\$ 911,733.58	\$ 731,045.98

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones Consolidado

\$ 13,016,495.62

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE

\$ 71,118,219.53

TOTAL DEL ACTIVO

\$ 77,861,169.83

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	\$ 5,439,478.84	\$ 62,441.93	\$ 1,130.40
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -		\$ -
SUMA DE PASIVO	\$ 5,439,478.84	\$ 62,441.93	\$ 1,130.40

ESTADO DE ACTIVIDADES:

TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

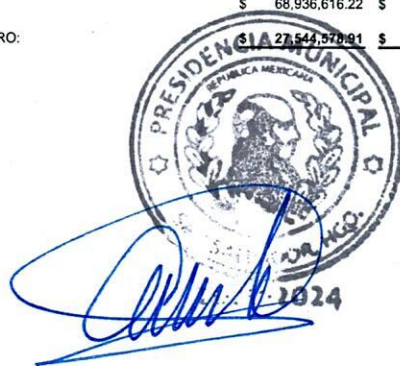
MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
\$ 96,481,195.13	\$ 3,965,564.92	\$ 3,510,000.25

EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
\$ 68,936,616.22	\$ 3,381,544.28	\$ 3,510,000.25

AHORRO:

\$ 27,544,578.91 **\$ 584,020.64**



ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO MUNICIPAL

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

AHORRO DE ESTE EJERCICIO

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

TOTAL DE PATRIMONIO

MUNICIPIO	CAAMSSH	DIF
\$ 13,381.04	\$ 1.86	\$ -
\$ 27,544,578.91	\$ 584,020.64	\$ 96,072.24
\$ -	\$ -	\$ -
\$ 27,557,959.95	\$ 584,022.50	\$ 96,072.24

El Municipio de San Salvador, CAAMSSH y DIF dentro de sus políticas 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:	\$ 6,173,154.88	\$ 574,408.25	\$ 7,957.74
ACTIVO NO CIRCULANTE:	\$ 70,304,865.27	\$ 1,050,430.77	\$ 827,475.44
SUMA ACTIVO	\$ 76,478,020.15	\$ 1,624,839.02	\$ 835,433.18
SUMA CONSOLIDADA DE ACTIVO	\$ 78,938,292.35		

Dentro del activo circulante, la cantidad más representativa corresponde a Bancos, del cual se lleva un control, realizando cada mes 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	\$ 96,481,195.13	\$ 3,965,564.92	\$ 3,585,750.31
APLICACIÓN	\$ 69,876,824.64	\$ 3,480,630.43	\$ 3,496,505.41
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 26,604,370.49	\$ 484,934.49	\$ 89,244.90
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	\$ -	\$ -
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 5,361,674.67	\$ 158,722.76	\$ 189.22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 449,814.15	\$ 109,093.07	\$ 189.44
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 5,811,488.82	\$ 267,815.83	\$ 0.22

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.

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



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 2021 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"



2020-2024



2020-2024



PROFR. ARMANDO AZPÉITIA
DÍAZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

2020-2024