MUNICIPIO DE SAN SALVADOR HIDALGO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

INTRODUCCIÒN

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE SAN SALVADOR, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A EL H AYUNTAMIENTO Y A LOS CIUDADANOS DEL MUNICIPIO, A INSTANCIAS DEL GOBIERNO COMO SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA DEL ESTADO, AUDITORIA 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 MUNCIPIO.

C) EJERCICIO FISCAL 2024 ENERO-SEPTIEMBRE

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.

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.- DEVENGO CONTABLE
9.- VALUACION
10.- DUALIDAD ECONOMICA
11.- CONSISTENCIA

TESORERIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

SINDICO PROCURADOR SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

PRESIDENCIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

B) NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE

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

				$	180,129.32
CAJA	AÑO	MUNICIPIO			
	2024	REPO	$ 180,129.32		
BANCOS:	AÑO	FONDO	IMPORTE	$	18,714,695.91
				$	18,123,589.99
	2024	REPO	$ 271,761.41		
	2024	F.G.P.	$ 3,849,511.20		
	2024	F.F.M	$ 1,594,424.28		
	2024	FOFIR	$ 1,326,408.74		
	2024	CISAN	$ 43,711.68		
	2024	ISAN	$ 236,037.44		
	2024	IEPS TABACO	$ 222,285.45		
	2024	IEPS GASOLINA	$ 862,873.81		
	2024	ISR	$ 361,616.54		
	2024	FORTAMUN	$ 4,459,686.55		
	2024	FAISM	$ 3,669,851.29		
	2024	FEIEF	$ -		
	2024	REPO AGUA	$ 9,514.34		
	2024	REPO DEDUCCIONES	$ 64,734.82		
	2024	ISR EBI	$ 272,282.45		
	2024	FOCOM	$ 878,890.79		
	2024	INMUJER	$ -		
				$	308,152.54
	2023	REPO	$ -		
	2023	F.G.P.	$ 18,976.51		
	2023	F.F.M	$ 208,238.84		
	2023	FOFIR	$ -		
	2023	CISAN	$ -		
	2023	ISAN	$ -		
	2023	IEPS TABACO	$ -		
	2023	IEPS GASOLINA	$ -		
	2023	ISR	$ -		
	2023	FORTAMUN	$ 17,184.68		
	2023	FAISM	$ 63,752.51		
	2023	FEIEF	$ -		
	2023	REPO AGUA	$ -		
	2023	REPO DEDUCCIONES	$ -		
	2023	ISR EBI	$ -		
	2023	FOCOM	$ -		
	2023	INMUJER	$ -		
				$	162,464.42
	2022	F.G.P.	$ 1,300.60		
	2022	F.F.M.	$ 85,676.00		
	2022	FAISM	$ 75,487.82		
	2022	REPO DEDUCCIONES	$ -		
				$	118,583.30
	2021	F.F.M.	$ -		
	2021	FAISM	$ 118,583.30		
				$	1,905.66
	2020	F.G.P	$ 1,905.66		

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES **18,894,825.23**

TESORERIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO.

2024-2027

SINDICO PROCURADOR SAN SALVADOR, HGO.

2024-2027

PRESIDENCIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO.

2024-2027

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

CONCEPTO		2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	51,519.30
ANTICIPO A PROVEEDORES	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	$	142,381.41
CONCEPTO		**2023**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	$	-
CONCEPTO		**2022**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	$	-
CONCEPTO		**2020**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	$	-
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	$	-
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	$	-
Suma	$	193,900.71

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE: $ 19,088,725.94

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.

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	2024
TERRENOS	$ 8,918,319.53
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$ 2,382,099.00
INFRAESTRUCTURA	$ .00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	$ 123,456,506.83
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$ 134,756,925.36

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO		2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$	2,279,996.24
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$	137,835.14
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$	25,840.01
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$	8,614,582.36
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	$	84,098.95
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$	4,552,909.77
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	$	540,151.25
Subtotal BIENES MUEBLES	$	16,235,413.72
SOFTWARE	$	32,000.00
LICENCIAS	$	59,922.80
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	$	23,490.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	$	115,412.80
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$	3,336,806.14
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$	3,336,806.14
Suma	$	13,014,020.39

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE $ 147,770,945.74

TOTAL DEL ACTIVO

TESORERIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

SINDICO PROCURADOR SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

PRESIDENCIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

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	2024
PASIVO CIRCULANTE	$ 855,478.45
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00
Suma de Pasivo	$ 855,478.45

PASIVO CIRCULANTE

DESTACAN ENTRE LAS PRINCIPALES PARTIDAS DEL PASIVO CIRCULANTE LAS SIGUIENTES:

CONCEPTO	2024
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 14,884.10
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 69,607.91
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 242,784.72
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ .00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 285,205.73
ACREEDORES DIVERSOS	$ 251,996.09
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	$ 855,478.45

ESTADO DE ACTIVIDADES:

TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	$	104,042,076.00
EGRESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024	$	86,238,317.00
AHORRO:	$	17,803,759.00

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL	$	133,540,391.16
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	$	32,463,802.07
TOTAL DE PATRIMONIO	$	166,004,193.23

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

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE:	19,088.70
ACTIVO NO CIRCULANTE:	147,770.90
SUMA ACTIVO	166,859.60

DENTRO DEL ACTIVO CIRCULANTE, LA CANTIDAD MÀS 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

TESORERIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

SINDICO PROCURADOR SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

PRESIDENCIA MUNICIPAL SAN SALVADOR, HGO. 2024-2027

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ORIGEN	$	104,042,075.64
APLICACIÓN	$	81,641,067.48
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	$	22,401,008.16
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-$	15,465,839.24
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	$	6,935,168.92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	$	11,959,656.31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	$	18,894,825.23

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

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	$ 104,042,075.64
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	$ .00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	$ .00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIO	$ .00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$ .00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$ .00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ .00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$ .00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$ .00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	$ .00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$ .00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$ .00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	$ 104,042,075.64

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	$ 86,238,317.34
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$ 23,552,680.92
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	$ .00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 8,086,841.68
2.3 Mobiliario y equipo de administración	$ 16,584.52
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$ 9,689.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$ .00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	$ .00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	$ .00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	$ .00
2.9 Activos Biológicos	$ .00
2.10 Bienes inmuebles	$ .00
2.11 Activos intangibles	$ .00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	$ 15,439,565.72
2.13 Obra pública en bienes propios	$ .00
2.14 Acciones y participaciones de capital	$ .00
2.15 Compra de títulos y valores	$ .00
2.16 Concesión de préstamos	$ .00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$ .00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$ .00
2.19 Amortización de la deuda pública	$ .00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$ .00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$ .00
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$ 8,231,933.67
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$ 145,091.99
3.2 PROVISIONES	$ .00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$ .00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$ .00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$ .00
3.6 OTROS GASTOS	$ 8,086,841.68
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$ .00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	**$ 70,917,570.09**

SINDICO PROCURADOR
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027

TESORERIA MUNICIPAL
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027

PRESIDENCIA MUNICIPAL
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

CONCEPTO	2024
VALORES	$ .00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	$ .00
AVALES Y GARANTIAS	$ .00
JUICIOS	$ .00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	$ .00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	$ .00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	$ .00

"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 HIDALGO, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASIMISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

ELABORÓ

L.C. ISMARI DANET HERNANDEZ ANGELES
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027

MTRA. ROSA MA. ESCAMILLA MORTERA
SINDICO PROCURADOR

SINDICO PROCURADOR
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027

AUTORIZÓ

DR. NORBERTO MARTINEZ CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL
SAN SALVADOR, HGO.
2024-2027