

AL 30 JUNIO DE 2022

Villa Hidalgo, S.L.P. Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) *Notas de desglose;*
- b) *Notas de memoria (cuentas de orden), y*
- c) *Notas de gestión administrativa.*

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 17.158.754,21	\$ 11.804.705,08
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$,00	\$,00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$,00	\$,00
Suma	\$ 17.158.754,21	\$ 11.804.705,08

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **MUNICIPIO DE VILLA HIDALGO, S.L.P.**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA Bancomer	\$ 17.158.754,21
ejemplo... BANRURAL	\$,00
ejemplo... BANAMEX	\$,00

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Suma	\$	17.158.754,21
-------------	-----------	----------------------

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **MUNICIPIO DE VILLA HIDALGO, S.L.P.**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su

Banco	Importe
	\$,00
	\$,00
	\$,00
	\$,00
	\$,00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$,00
	\$,00
Suma	\$ -

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 282.263,82	\$ 282.263,82
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2.355.985,97	\$ 1.468.900,98
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$,00	\$,00
Suma	\$ 2.638.249,79	\$ 1.751.164,80

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	2022%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	282.263,82	0,106989043

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEUDORES DIVERSOS	2.355.985,97	0,893010957
OTROS DERECHOS A	0,00	0
		0
		0
Suma \$	2.638.249,79	\$ 1,00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS	\$,00	\$,00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$,00	\$,00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 672.325,76	\$ 519.932,76
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 91.636,48	\$ 4.862,18
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1.637.500,00	\$ 140.000,00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 699.687,60	\$ 530.641,11
Subtotal BIENES MUEBLES	3101149,84	1195436,05
SOFTWARE	\$ 109.020,68	\$ 91.437,84
LICENCIAS	\$ 7.724,00	\$ 7.724,00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	116744,68	99161,84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 66.479,46	\$ 66.479,46
ACCIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	66479,46	66479,46
Suma	3284373,98	1361077,35

Activo Diferido

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
	\$,00	\$,00

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 13.208.530,20	\$ 13.177.513,24
PASIVO NO CIRCULANTE	\$,00	\$,00
Suma de Pasivo	\$ 13.208.530,20	\$ 13.177.513,24

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9.222,93
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7.072.408,13
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$,00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 990.649,49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4.725.855,34
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 12.798.135,89

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **MUNICIPIO DE VILLA HIDALGO, S.L.P**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **MUNICIPIO DE VILLA HIDALGO, S.L.P**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$,00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 16.963.821,00
Subtotal Participaciones	\$ 16.963.821,00
APORTACIONES	0
Subtotal Aportaciones	0

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	0
	0
Subtotal Convenios	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
	0
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	0
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
Otros In PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Subtotal Pensiones y Jubilaciones	0

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 6.868.270,00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2.074.546,00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 8.942.816,00

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 4.076.521,00	46%

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SERVICIOS GENERALES	\$	1.724.261,00	19%
SEGURIDAD SOCIAL		0	0%

PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. ISMAEL VAZQUEZ RODRIGUEZ

TESORERA MUNICIPAL
L.E MARISA VAZQUEZ BRIONES

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: