

AL 31 DE MARZO 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**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 13.732.795,87	\$ 11.804.705,08
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$,00	\$,00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$,00	\$,00
Suma	\$ 13.732.795,87	\$ 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	\$ 13.732.795,87

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ejemplo... BANRURAL	\$,00
ejemplo... BANAMEX	\$,00
Suma	\$ 13.732.795,87

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**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 282.263,82	\$ 282.263,82
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1.731.500,38	\$ 1.468.900,98
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$,00	\$,00
Suma	\$ 2.013.764,20	\$ 1.751.164,80

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2022	2022%
CUENTAS POR COBRAR	282.263,82	0,140167265
DEUDORES DIVERSOS	1.731.500,38	0,859832735
OTROS DERECHOS A RECIBIR	0,00	0
		0
		0
Suma	\$ 2.013.764,20	\$ 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.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

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	\$ 596.607,76	\$ 519.932,76

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 72.037,48	\$ 4.862,18
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 430.000,00	\$ 140.000,00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 657.782,06	\$ 530.641,11
Subtotal BIENES MUEBLES	1756427,3	1195436,05
SOFTWARE	\$ 101.437,84	\$ 91.437,84
LICENCIAS	\$ 7.724,00	\$ 7.724,00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	109161,84	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	1932068,6	1361077,35

Activo Diferido

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	\$ 13.211.990,17	\$ 13.177.513,24
PASIVO NO CIRCULANTE	\$,00	\$,00
Suma de Pasivo	\$ 13.211.990,17	\$ 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	\$ 5.022,93

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7.051.384,60
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$,00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 990.649,49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4.754.538,84
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 12.801.595,86

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

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

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

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 11.680.299,86
Subtotal Participaciones	\$ 11.680.299,86
APORTACIONES	0
Subtotal Aportaciones	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.

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	\$ 8.418.397,00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1.161.324,66
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	\$ 9.579.721,66

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

Concepto	Importe	%
SERVICIO PERSONALES	\$ 3.854.248,64	40%
SERVICIOS PROF MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 904.676,96	9%
SEGURIDAD SOCI SERVICIOS GENERALES	\$ 3.659.471,00	38%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

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

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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: