

MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I. NOTAS DE DESGLOSE

POR EL PERIODO DEL 01 AL 31 DE ENERO 2024

I.- INFORMACION CONTABLE:

I.1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA: SE REFIERE AL EFECTIVO QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE PARA LA RESOLUCION DE GASTOS DE ATENCION INMEDIATA.

REPO 2024	295,363.33
-----------	------------

BANCOS/TESORERIA: SE ABRE UNA CUENTA POR CADA FONDO Y POR EJERCICIO

FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	1256141934	321,754.71
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	1256150271	694,336.85
IEPS TABACOS	1256187370	11,078.93
IEPS GASOLINA	1256188340	495.85
ISAN	1256185796	125.02
COMPENSACION ISAN	1256183774	263.89
FISCALIZACION	1256153982	-43,911.40
FOCOM	1256177791	922.22
FONDO DE ISR	1256190530	0.00
HIDROCARBUROS	1256611343	15,848.97
ISR EB	1256191069	1,949.78
FAISM	1256116482	2,492,220.23
FORTAMUN	1256191425	589,076.00
FEIEF	1256614906	0.00
REPO	1256468257	-4,565.00
<b>FONDOS 2023</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	1213981973	0.00
HIDROCARBUROS	1216239554	34,510.51
FAISM	1214006444	1,278,628.31
FORTAMUN	1214002875	34,125.25
<b>FONDOS 2022</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
REPO	1174827266	94,058.85
HIDROCARBUROS		2,468.21
<b>FONDOS 2021</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
HIDROCARBUROS	1152482926	30,656.12
REPO	1137428097	824.72
<b>FONDOS 2019</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
PFTPG	1076892966	- 1.98

TOTAL BANCOS TESORERIA: 27,910,445.28

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS: REPRESENTAN LOS DERECHOS DEL CUAL SE ESPERA RECIBIR UNA CONTRAPRESTACION REPRESENTADA EN BIENES O SERVICIOS EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES.

**ACTIVO NO CIRCULANTE:**

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN LAS CUENTAS DE ACTIVO.

LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE ENCUENTRAN INTEGRADOS DE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

CUENTA	IMPORTE
BIENES INMUEBLES	106,142,138.08
TERRENOS	312,000.00

TERRENOS	300,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	650,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	104,880,138.08
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>5,642,742.18</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,171,052.60
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	70,077.00
VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	3,041,344.00
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	246,072.06
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	96,796.52
BIENES ARTISTICOS	17,400.00
<b>SOFTWARE</b>	<b>159,906.28</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO:** SE REFIERE A LAS OBRAS QUE SE EFECTUAN EN BENEFICIO DE LA CIUDADANIA

**PASIVO CIRCULANTE:**

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE A LOS COMPROMISOS DE PAGO, LAS DEUDAS SON POR CONTRATACION DE SERVICIOS

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE AL LOS COMPROMISOS DE PAGO DE BIENES O SERVICIOS QUE SE TENGAN ADQUIRIDOS EN ESE MOMENTO. ESTAS CONTEMPLAN LAS DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO Y DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN:

PROVEEDOR	IMPORTE
ARGELA HERNANDEZ MONTRRUBIO	855.25
CFE SSB GOLFO CENTRO HUEJUTLA	34124.97
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	72.24
RAYMUNDO AGUSTIN MEDELLIN FLORES	- 5.00
MARIA GUADALUPE MORALES MUÑOZ	- 0.01
<b>TOTAL</b>	<b>35,047.45</b>

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** SE REFIERE A LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, RETENCION DE ISR 2015, 2016,2017, INCLUYENDO RETENCION DEL 1% POR SUPERVISION DE OBRA, .05%DE INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017,ASI COMO C.M.I.C .2.% 2015.

RETENCIONES	IMPORTE
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2015	59,114.93
C.M.I.C .2.%	6,627.24
1% SUPERVISION DE OBRA 2015	14,839.09
1% SUPERVISION DE OBRA 2016	- 4,115.82
1 % SUPERVISION DE OBRA 2017	3,099.42
RET ISR 2023	0.28
1% SUPERVISION DE OBRA 2023	\$176,980.55
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2023	\$5,478.93
1% SUPERVISION DE OBRA 2024	\$30,033.14
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2024	\$15,016.57
RET ISR 2024	\$164,744.00
<b>TOTAL</b>	<b>471,818.33</b>

**HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO**

**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO:** SE INTEGRA DE RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO DESAHORRO) Y RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN MONTO DE: 135,880,922.59

**RESULTADO DEL EJERCICIO:** COMTEMPLA LA RESULTANTE DEL MES ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS CON UN SALDO DE 3,697,424.22

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:** SE REFIERE A LA EJECUCION DE LOS SUB EJERCICIOS QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE APLICAR CON UN SALDO DE: **131,620,499.72**

**I.2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2024 NOS REFLEJA LOS SIGUIENTES IMPORTES

GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	4,057,622.22
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	108,537,910.62
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2023	132,183,498.37
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	562,998.65
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	136,241,120.59
GENERADO DEL EJERCICIO	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	3,697,424.22
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	3,697,424.22
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2024	139,938,544.81

**I.3- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS SON TODOS AQUELLOS QUE EL MUNICIPIO PERCIBE POR LO CONCEPTOS QUE SE DESCRIBEN DE FORMA ACUMULADA AL 31 DE ENERO DEL 2024:

CONCEPTO DE INGRESO	IMPORTE
INGRESOS DE LA GESTIÓN	295,430.33
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,095,003.17
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-
<b>TOTAL</b>	<b>6,390,433.50</b>

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS SON TODAS AQUELLAS EROGACIONES QUE SE REALIZAN PARA LA REALIZACION DE LA OPERACIÓN DEL MUNICIPIO SE DESCRIBEN SU DESGLOCE:

CONCEPTO DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,450,932.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	242,010.12
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	-
<b>TOTAL</b>	<b>2,692,942.28</b>

<b>AHORRO /DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<b>3,697,491.22</b>
---	---------------------

**I.4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.**

CORRESPONDE AL ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL EJERCICIO 2024 POR EL RUBRO DE:

CONCEPTO	IMPORTE
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
ORIGEN	6,930,782.48
APLICACIÓN	2,569,083.28
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	4,361,699.20

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
ORIGEN	
APLICACIÓN	3,518,302.85
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE INVERSION	- 3,518,302.85
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
ORIGEN	-
APLICACIÓN	-
INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO O EQUIVALENTES AL EFECTIVO	843,396.35
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	27,523,163.05
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	28,366,559.40

#### I-5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Municipio de Jaltocán Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de ENERO de 2024 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>6,390,433.50</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		<b>0</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>6,390,433.50</b>

#### I-5 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Municipio de Jaltocán Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de ENERO de 2024		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>6,446,417.88</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>3,753,475.60</b>
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	34,458.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,719,017.60	
	-	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>2,692,942.28</b>

## II. NOTAS DE MEMORIA

### II.1.- CONTABLES

#### I.- INFORMACION CONTABLE:

EL MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO. ES UNA INSTITUCION DE ORDEN PÚBLICO, CON PERSONALIDAD JURÍDICO- POLÍTICO CON TERRITORIO DETERMINADO, DOTADO DE FACULTADES PARA ATENDER LAS NECESIDADES DE SU NUCLEO DE POBLACION PARA LA CUAL MANEJA SU PATRIMONIO CONFORME A LAS LEYES DE LA MATERIA TAL COMO LO ESTABLECE EL ARTICULO 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS Y 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE HIDALGO.

EFFECTIVO: SE REFIERE AL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO QUE SE ENCUENTRA FISICAMENTE DISPONIBLE AL CIERRE DEL MES DE MANERA SEPARADA POR FONDO Y POR EJERCICIO FISCAL.

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS CIRCULANTES SE REGISTRA POR FONDO PRESUPUESTAL OTORGANDOLE A CADA FONDO UNA CUENTA BANCARIA INDEPENDIENTE POR AÑO FISCAL SEPARADA Y OPORTUNA.

EL REGISTRO DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTE: SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN CUENTAS DE ACTIVO.

DEPRECIACIONES DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA: SE REFIERE A LAS DEPRECIACIONES (PERDIDA DE VALOR QUE SUFRE UN BIEN MUEBLE POR EL USO Y PASO DEL TIEMPO)QUE SUFREN LOS BIENES MUEBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SON LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, SUPERVISION DE OBRA, INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017, 2018,2019,2021

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS DE PAGO QUE SE TIENE POR UN BIEN RECIBIDO O UN SERVICIO PRESTADO.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS QUE EL MUNICIPIO ADQUIERE Y SE COMPROMETE A OTORGAR EN UN CORTO PLAZO.

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO: CONTEMPLA LOS BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO.

RESULTADO DE EJERCICIO/AHORRO DESAHORRO: ES SALDO QUE SE ARROJA EN EL MES POR DIFERENCIA ENTRE INGRESOS Y EGRESOS.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES CONTEMPLA LAS ACCIONES QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE EJECUTAR DE EJERCICIOS ANTERIORES ESPECIFICAMENTE DEL EJERCICIO 2016 , 2017,2018,2019, 2020 y 2021

### II.2.- PRESUPUESTALES

CON RELACION A LA INFORMACION PRESUPUESTAL SE REALIZA DE MANERA MENSUAL LOS COMPARATIVOS CON RELACION A LA INICIATIVA DE LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS DE CADA UNO DE LOS FONDOS AUTORIZADOS, POR PROYECTO, PROGRAMA SUB PROGRAMA UNIDAD ADMINISTRATIVA AGREGANDO DE MANERA ADICIONAL EL ACUMULADO A LA FECHA DETERMINADO ASI DE MANERA OPORTUNA LOS SALDOS EXISTENTES DE CADA PARTIDA Y ACUMULADOSE POR RUBROS GENERALES

#### MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### I. NOTAS DE DESGLOSE

POR EL PERIODO DEL 01 AL 29 DE FEBRERO 2024

#### I.- INFORMACION CONTABLE:

#### I.1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

#### ACTIVO CIRCULANTE

**CAJA:** SE REFIERE AL EFECTIVO QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE PARA LA RESOLUCION DE GASTOS DE ATENCION INMEDIATA.

REPO 2024	244,360.02
-----------	------------

**BANCOS/TESORERIA: SE ABRE UNA CUENTA POR CADA FONDO Y POR EJERCICIO**

FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	1256141934	10,307,122.21
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	1256150271	794,000.99
IEPS TABACOS	1256187370	540.52
IEPS GASOLINA	1256188340	35,657.34
ISAN	1256185796	20,724.11
COMPENSACION ISAN	1256183774	527.78
FISCALIZACION	1256153982	6,756.73
FOCOM	1256177791	922.22
FONDO DE ISR	1256190530	0.00
HIDROCARBUROS	1256611343	32,406.75
ISR EB	1256191069	30,085.95
FAISM	1256116482	4,985,006.75
FORTAMUN	1256191425	872,170.86
FEIEF	1256614906	305.41
REPO	1256468257	313,891.55
<b>FONDOS 2023</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
HIDROCARBUROS	1216239554	34,510.51
FAISM	1214006444	1,101,647.76
FORTAMUN	1214002875	34,125.25
<b>FONDOS 2022</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
REPO	1174827266	87,878.85
HIDROCARBUROS		2,468.21
<b>FONDOS 2021</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
HIDROCARBUROS	1152482926	30,656.12
REPO	1137428097	824.72
<b>FONDOS 2019</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
PFTPG	1076892966	- 1.98

**TOTAL BANCOS TESORERIA: 32,091,472.5**

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:** REPRESENTAN LOS DERECHOS DEL CUAL SE ESPERA RECIBIR UNA CONTRAPRESTACION REPRESENTADA EN BIENES O SERVICIOS EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES.

**ACTIVO NO CIRCULANTE:**

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN LAS CUENTAS DE ACTIVO.

LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE ENCUENTRAN INTEGRADOS DE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

CUENTA	IMPORTE
<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>98,579,841.41</b>
TERRENOS	312,000.00
TERRENOS	300,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	650,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	97,317,841.41
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>5,648,922.18</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,177,232.60
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	70,077.00
VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	3,041,344.00
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	246,072.06
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	96,796.52
BIENES ARTISTICOS	17,400.00
<b>SOFTWARE</b>	<b>159,906.28</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO:** SE REFIERE A LAS OBRAS QUE SE EFECTUAN EN BENEFICIO DE LA CIUDADANIA

**PASIVO CIRCULANTE:**

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE A LOS COMPROMISOS DE PAGO, LAS DEUDAS SON POR CONTRATACION DE SERVICIOS

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE AL LOS COMPROMISOS DE PAGO DE BIENES O SERVICIOS QUE SE TENGAN ADQUIRIDOS EN ESE MOMENTO. ESTAS CONTEMPLAN LAS DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO Y DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN:

PROVEEDOR	IMPORTE
ARGELA HERNANDEZ MONTRUBIO	855.25
CFE SSB GOLFO CENTRO HUEJUTLA	34124.97
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	72.24
RAYMUNDO AGUSTIN MEDELLIN FLORES	- 5.00
MARIA GUADALUPE MORALES MUÑOZ	- 0.01
<b>TOTAL</b>	<b>35,047.45</b>

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** SE REFIERE A LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, RETENCION DE ISR 2015, 2016,2017, INCLUYENDO RETENCION DEL 1% POR SUPERVISION DE OBRA, .05%DE INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017,ASI COMO C.M.I.C .2.% 2015.

RETENCIONES	IMPORTE
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2015	59,114.93
C.M.I.C .2.%	6,627.24
1% SUPERVISION DE OBRA 2015	14,839.09
1% SUPERVISION DE OBRA 2016	- 4,115.82
1 % SUPERVISION DE OBRA 2017	3,099.42
RET ISR 2023	0.28
1% SUPERVISION DE OBRA 2023	\$0.00
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2023	\$5,478.93
1% SUPERVISION DE OBRA 2024	\$30,033.14
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2024	\$15,016.57
RET ISR 2024	\$166,293.00
<b>TOTAL</b>	<b>296,386.78</b>

#### HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO:** SE INTEGRAS DE RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO DESAHORRO) Y RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN MONTO DE: 132,754,120.38

**RESULTADO DEL EJERCICIO:** COMTEMPLA LA RESULTANTE DEL MES ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS CON UN SALDO DE 570,622.01

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:** SE REFIERE A LA EJECUCION DE LOS SUB EJERCICIOS QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE APLICAR CON UN SALDO DE: **131,620,499.72**

#### **1.2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA DEL 1 AL 29 DE FEBRERO DEL 2024 NOS REFLEJA LOS SIGUIENTES IMPORTES

GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	4,057,622.22
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	108,537,910.62
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2023	132,183,498.37
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	562,998.65
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	136,241,120.59
GENERADO DEL EJERCICIO	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	570,622.01
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	570,622.01
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2024	136,811,742.60

### I.3- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS SON TODOS AQUELLOS QUE EL MUNICIPIO PERCIBE POR LO CONCEPTOS QUE SE DESCRIBEN DE FORMA ACUMULADA AL 29 DE FEBRERO DEL 2024:

CONCEPTO DE INGRESO	IMPORTE
INGRESOS DE LA GESTIÓN	621,237.57
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,401,731.77
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-
<b>TOTAL</b>	<b>14,022,969.34</b>

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS SON TODAS AQUELLAS EROGACIONES QUE SE REALIZAN PARA LA REALIZACION DE LA OPERACIÓN DEL MUNICIPIO SE DESCRIBEN SU DESGLOCE:

CONCEPTO DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,406,917.39
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	483,133.27
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	7,562,296.67
<b>TOTAL</b>	<b>13,452,347.33</b>

<b>AHORRO /DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<b>570,622.01</b>
---	-------------------

### I.4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

CORRESPONDE AL ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS DEL 1 AL 29 DE FEBRERO DEL EJERCICIO 2024 POR EL RUBRO DE:

CONCEPTO	IMPORTE
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
ORIGEN	14,387,953.77
APLICACIÓN	5,890,050.66
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	8,497,903.11
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
ORIGEN	
APLICACIÓN	3,524,482.85
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE INVERSION	- 3,524,482.85
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
ORIGEN	-
APLICACIÓN	-
INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO O EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4,973,420.26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	27,523,163.05
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	32,496,583.31

I-5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

<b>Municipio de Jaltocán</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de ENERO al 29 de FEBRERO de 2024</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>14,022,969.34</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		<b>0</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>14,022,969.34</b>

I-5 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

<b>Municipio de Jaltocán</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de ENERO al 29 de FEBRERO de 2024</b>		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>9,649,706.26</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>3,759,655.60</b>
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	40,638.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,719,017.60	
	-	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>7,562,296.67</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	7,562,296.67	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>13,452,347.33</b>

II. NOTAS DE MEMORIA

II.1.- CONTABLES

I.- INFORMACION CONTABLE:

EL MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO. ES UNA INSTITUCION DE ORDEN PÚBLICO, CON PERSONALIDAD JURÍDICO- POLÍTICO CON TERRITORIO DETERMINADO, DOTADO DE FACULTADES PARA ATENDER LAS NECESIDADES DE SU NUCLEO DE POBLACION PARA LA CUAL MANEJA SU PATRIMONIO CONFORME A LAS LEYES DE LA MATERIA TAL COMO LO ESTABLECE EL ARTICULO 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS Y 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE HIDALGO.

EFFECTIVO: SE REFIERE AL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO QUE SE ENCUENTRA FISICAMENTE DISPONIBLE AL CIERRE DEL MES DE MANERA SEPARADA POR FONDO Y POR EJERCICIO FISCAL.

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS CIRCULANTES SE REGISTRA POR FONDO PRESUPUESTAL OTORGANDOLE A CADA FONDO UNA CUENTA BANCARIA INDEPENDIENTE POR AÑO FISCAL SEPARADA Y OPORTUNA.

EL REGISTRO DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTE: SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN CUENTAS DE ACTIVO.

DEPRECIACIONES DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA: SE REFIERE A LAS DEPRECIACIONES (PERDIDA DE VALOR QUE SUFRE UN BIEN MUEBLE POR EL USO Y PASO DEL TIEMPO)QUE SUFREN LOS BIENES MUEBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SON LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, SUPERVISION DE OBRA, INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017, 2018,2019,2021

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS DE PAGO QUE SE TIENE POR UN BIEN RECIBIDO O UN SERVICIO PRESTADO.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS QUE EL MUNICIPIO ADQUIERE Y SE COMPROMETE A OTORGAR EN UN CORTO PLAZO.

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO: CONTEMPLA LOS BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO.

RESULTADO DE EJERCICIO/AHORRO DESAHORRO: ES SALDO QUE SE ARROJA EN EL MES POR DIFERENCIA ENTRE INGRESOS Y EGRESOS.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES CONTEMPLA LAS ACCIONES QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE EJECUTAR DE EJERCICIOS ANTERIORES ESPECIFICAMENTE DEL EJERCICIO 2016 , 2017,2018,2019, 2020 y 2021

## II.2.- PRESUPUESTALES

CON RELACION A LA INFORMACION PRESUPUESTAL SE REALIZA DE MANERA MENSUAL LOS COMPARATIVOS CON RELACION A LA INICIATIVA DE LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS DE CADA UNO DE LOS FONDOS AUTORIZADOS, POR PROYECTO, PROGRAMA SUB PROGRAMA UNIDAD ADMINISTRATIVA AGREGANDO DE MANERA ADICIONAL EL ACUMULADO A LA FECHA DETERMINADO ASI DE MANERA OPORTUNA LOS SALDOS EXISTENTES DE CADA PARTIDA Y ACUMULADOSE POR RUBROS GENERALES

### MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

##### I. NOTAS DE DESGLOSE

POR EL PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2024

#### I.- INFORMACION CONTABLE:

##### I.1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

#### ACTIVO CIRCULANTE

CAJA: SE REFIERE AL EFECTIVO QUE SE ENCUENTRA DISPONIBLE PARA LA RESOLUCION DE GASTOS DE ATENCION INMEDIATA.

REPO 2024	152,339.57
-----------	------------

BANCOS/TESORERIA: SE ABRE UNA CUENTA POR CADA FONDO Y POR EJERCICIO

FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	1256141934	964,105.67
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	1256150271	707,086.73
IEPS TABACOS	1256187370	28,256.53
IEPS GASOLINA	1256188340	12,312.44
ISAN	1256185796	31,986.49
COMPENSACION ISAN	1256183774	1,291.67
FISCALIZACION	1256153982	19,467.33
FOCOM	1256177791	9,242.18

FONDO DE ISR	1256190530	0.00
HIDROCARBUROS	1256611343	33,308.11
ISR EB	1256191069	34,649.48
FAISM	1256116482	7,478,510.61
FORTAMUN	1256191425	836,228.81
FEIEF	1256614906	305.41
REPO	1256468257	402,542.89
<b>FONDOS 2023</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
HIDROCARBUROS	1216239554	48,395.57
FAISM	1214006444	-0.01
FORTAMUN	1214002875	0.00
<b>FONDOS 2022</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
REPO	1174827266	87,878.85
HIDROCARBUROS		0.00
<b>FONDOS 2021</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
HIDROCARBUROS	1152482926	30,656.12
REPO	1137428097	824.72
<b>FONDOS 2019</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
PFTPG	1076892966	- 1.98

**TOTAL BANCOS TESORERIA: 32,091,472.5**

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:** REPRESENTAN LOS DERECHOS DEL CUAL SE ESPERA RECIBIR UNA CONTRAPRESTACION REPRESENTADA EN BIENES O SERVICIOS EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES.

**ACTIVO NO CIRCULANTE:**

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN LAS CUENTAS DE ACTIVO.

LOS ACTIVOS NO CIRCULANTES SE ENCUENTRAN INTEGRADOS DE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

CUENTA	IMPORTE
<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>96,104,916.26</b>
TERRENOS	312,000.00
TERRENOS	300,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	650,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	94,842,916.26
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>5,648,922.18</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,177,232.60
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	70,077.00
VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	3,041,344.00
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	246,072.06
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	96,796.52
BIENES ARTISTICOS	17,400.00
<b>SOFTWARE</b>	<b>159,906.28</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO:** SE REFIERE A LAS OBRAS QUE SE EFECTUAN EN BENEFICIO DE LA CIUDADANIA

**PASIVO CIRCULANTE:**

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE A LOS COMPROMISOS DE PAGO, LAS DEUDAS SON POR CONTRATACION DE SERVICIOS

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** CORRESPONDE AL LOS COMPROMISOS DE PAGO DE BIENES O SERVICIOS QUE SE TENGAN ADQUIRIDOS EN ESE MOMENTO. ESTAS CONTEMPLAN LAS DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO Y DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO QUE A CONTINUACION SE MENCIONAN:

PROVEEDOR	IMPORTE
ARGELA HERNANDEZ MONTRRUBIO	855.25
CFE SSB GOLFO CENTRO HUEJUTLA	34124.97
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	72.24

RAYMUNDO AGUSTIN MEDELLIN FLORES	-	5.00
MARIA GUADALUPE MORALES MUÑOZ	-	0.01
<b>TOTAL</b>		<b>35,047.45</b>

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** SE REFIERE A LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, RETENCION DE ISR 2015, 2016,2017, INCLUYENDO RETENCION DEL 1% POR SUPERVISION DE OBRA, .05%DE INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017,ASI COMO C.M.I.C .2.% 2015.

RETENCIONES	IMPORTE
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2015	59,114.93
C.M.I.C .2.%	6,627.24
1% SUPERVISION DE OBRA 2015	14,839.09
1% SUPERVISION DE OBRA 2016	-
1 % SUPERVISION DE OBRA 2017	3,099.42
RET ISR 2023	-
1% SUPERVISION DE OBRA 2023	\$0.00
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2023	-\$0.01
1% SUPERVISION DE OBRA 2024	\$0.00
.05 % INSPECCION Y VIGILANCIA 2024	\$0.00
RET ISR 2024	\$170,766.00
<b>TOTAL</b>	<b>250,330.85</b>

### **HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO**

**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO:** SE INTEGRA DE RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO DESAHHORRO) Y RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN MONTO DE: 131,007,154.60

**RESULTADO DEL EJERCICIO:** COMTEMPLA LA RESULTANTE DEL MES ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS CON UN SALDO DE -1,176,343.77

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:** SE REFIERE A LA EJECUCION DE LOS SUB EJERCICIOS QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE APLICAR CON UN SALDO DE: **131,620,499.72**

#### **I.2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA DEL 1 AL 31 DEMARZO DEL 2024 NOS REFLEJA LOS SIGUIENTES IMPORTES

<b>GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	4,057,622.22
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	108,537,910.62
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2023	132,183,498.37
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	562,998.65
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	136,241,120.59
<b>GENERADO DEL EJERCICIO</b>	
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	570,622.01
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	136,241,120.59
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO /DESAHORRO )	-
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2024	135,064,776.82

#### **I.3- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS SON TODOS AQUELLOS QUE EL MUNICIPIO PERCIPE POR LO CONCEPTOS QUE SE DESCRIBEN DE FORMA ACUMULADA AL 31 DE MARZO DEL 2024:

CONCEPTO DE INGRESO	IMPORTE
INGRESOS DE LA GESTIÓN	749,526.41
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,013,421.28
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-
<b>TOTAL</b>	<b>19,762,947.69</b>

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS SON TODAS AQUELLAS EROGACIONES QUE SE REALIZAN PARA LA REALIZACION DE LA OPERACIÓN DEL MUNICIPIO SE DESCRIBEN SU DESGLOCE:

CONCEPTO DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,684,262.89
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	942,230.96
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,737.84
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	11,310,059.77
<b>TOTAL</b>	<b>20,939,291.46</b>

<b>AHORRO /DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<b>-1,176,343.77</b>
---	----------------------

#### I.4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

CORRESPONDE AL ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS DEL 1 AL 31 DE MARZO DEL EJERCICIO 2024 POR EL RUBRO DE:

CONCEPTO	IMPORTE
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
ORIGEN	20,534,279.41
APLICACIÓN	9,629,231.69
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	10,905,047.72
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
ORIGEN	
APLICACIÓN	5,032,493.55
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE INVERSION	- 5,032,493.55
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
ORIGEN	-
APLICACIÓN	-
INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO O EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5,872,554.17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	27,523,163.05
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	33,395,717.22

#### I-5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Municipio de Jaltocán Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de ENERO al 31 de MARZO de 2024 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		19,762,947.69
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
	2.1 Ingresos Financieros	0
	2.2 Incremento por Variación de Inventarios	

2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0
<b>0</b>	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>19,762,947.69</b>

**I-5 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>Municipio de Jaltocán</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 1 de ENERO al 31 de MARZO de 2024</b>		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>14,661,725.24</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>5,032,493.55</b>
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	40,638.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,991,855.55	
	-	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>11,310,059.77</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	11,310,059.77	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>20,939,291.46</b>

**II. NOTAS DE MEMORIA**

**II.1.- CONTABLES**

**I.- INFORMACION CONTABLE:**

EL MUNICIPIO DE JALTOCAN, HGO. ES UNA INSTITUCION DE ORDEN PÚBLICO, CON PERSONALIDAD JURÍDICO- POLÍTICO CON TERRITORIO DETERMINADO, DOTADO DE FACULTADES PARA ATENDER LAS NECESIDADES DE SU NUCLEO DE POBLACION PARA LA CUAL MANEJA SU PATRIMONIO CONFORME A LAS LEYES DE LA MATERIA TAL COMO LO ESTABLECE EL ARTICULO 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS Y 115 DE LA CONSTITUCION POLITICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE HIDALGO.

EFFECTIVO: SE REFIERE AL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO QUE SE ENCUENTRA FISICAMENTE DISPONIBLE AL CIERRE DEL MES DE MANERA SEPARADA POR FONDO Y POR EJERCICIO FISCAL.

EL REGISTRO CONTABLE DE LOS ACTIVOS CIRCULANTES SE REGISTRA POR FONDO PRESUPUESTAL OTORGANDOLE A CADA FONDO UNA CUENTA BANCARIA INDEPENDIENTE POR AÑO FISCAL SEPARADA Y OPORTUNA.

EL REGISTRO DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTE: SE REALIZA A SU VALOR ORIGINAL DE ADQUISICION (VALOR FACTURA) O DONACION Y SE REGISTRA EN CUENTAS DE ACTIVO.

DEPRECIACIONES DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA: SE REFIERE A LAS DEPRECIACIONES (PERDIDA DE VALOR QUE SUFRE UN BIEN MUEBLE POR EL USO Y PASO DEL TIEMPO)QUE SUFREN LOS BIENES MUEBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SON LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS SOBRE SALARIOS, SUPERVISION DE OBRA, INSPECCION Y VIGILANCIA 2015, 2016, 2017, 2018,2019,2021

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS DE PAGO QUE SE TIENE POR UN BIEN RECIBIDO O UN SERVICIO PRESTADO.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: SE REFIERE A LOS COMPROMISOS QUE EL MUNICIPIO ADQUIERE Y SE COMPROMETE A OTORGAR EN UN CORTO PLAZO.

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO: CONTEMPLA LOS BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES PROPIEDAD DEL MUNICIPIO.

RESULTADO DE EJERCICIO/AHORRO DESAHORRO: ES SALDO QUE SE ARROJA EN EL MES POR DIFERENCIA ENTRE INGRESOS Y EGRESOS.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES CONTEMPLA LAS ACCIONES QUE SE ENCUENTRA PENDIENTES DE EJECUTAR DE EJERCICIOS ANTERIORES ESPECIFICAMENTE DEL EJERCICIO 2016 , 2017,2018,2019, 2020 y 2021

## II.2.- PRESUPUESTALES

CON RELACION A LA INFORMACION PRESUPUESTAL SE REALIZA DE MANERA MENSUAL LOS COMPARATIVOS CON RELACION A LA INICIATIVA DE LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS DE CADA UNO DE LOS FONDOS AUTORIZADOS, POR PROYECTO, PROGRAMA SUB PROGRAMA UNIDAD ADMINISTRATIVA AGREGANDO DE MANERA ADICIONAL EL ACUMULADO A LA FECHA DETERMINADO ASI DE MANERA OPORTUNA LOS SALDOS EXISTENTES DE CADA PARTIDA Y ACUMULADOSE POR RUBROS GENERALES