

MUNICIPIO DE HUEJUTLA DE REYES, HIDALGO

Palacio Municipal S/N

R.F.C. MHR8501012VA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

Las presentes notas a los estados financieros se presentan con el fin de brindar una mejor interpretación a las cifras expresadas por la entidad, por lo que declaramos el cumplimiento cabal con las Normas de Información Financiera, para lograr una presentación razonable, de acuerdo a la siguiente clasificación

**1) NOTAS DE DESGLOSE**

**1.- Notas al Estado de Situación Financiera.**

A).- Información contable

1).- estado de Situación Financiera,

**Efectivo y Equivalentes.-**

**Fondo Fijo)** representa el dinero en efectivo que se tiene disponible para solventar gastos menores a \$2,000.00 (dos mil pesos), y su saldo al 31 de DICIEMBRE de 2023 es de \$ 0.00

**Bancos)** El saldo en las cuentas bancarias que presenta el Municipio esta integrado de manera individual y definido por fondos o programas y por año correspondiente y su saldo al 31 de DICIEMBRE del 2023 es de \$ 111,549,232.57 los intereses generados por las cuentas se contabilizan de manera independiente para su facil identificación, como se muestra en la balanza de comprobación.

**Inversiones Financieras.-**

Al corte de este trimestre el Municipio cuenta con inversiones temporales en la partida 1114 un importe de \$ 0.00, de los cuales corresponden al fondo de faism 2023 la cantidad de \$ 0.00; al fondo de fortamun 2023 \$ 0.00; al fondo de fomento municipal la cantidad de \$ 0.00 y al fondo general la cantidad de \$ 0.00

**Deudores Diversos y Part** El municipio no cuenta con deudores diversos por cobrar a corto plazo en este trimestre, en lo que respecta a derechos a recibir de bienes o servicios en la partida de anticipo a contratistas por obras publicas a corto plazo partida 1134 al presente trimestre cuenta con saldo de \$ 46,583,791.41, mimos que en balanza se encuentran desglosados por contratista.

**Depositos en Garantía:** A la fecha del corte no existen depósitos en garantía.

**Participaciones por Recibir y Deudores diversos.**

No existen participaciones por recibir de ejercicios anteriores

**Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).-**

El Municipio no cuenta con bienes disponibles para su transformación en la cuenta de Inventarios.

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

Existe en la partida 1240 de Bienes Muebles del Municipio la cantidad de \$ 83,313,727.01 y en la 1250 registrados los Bienes Intangibles por un monto total de \$ 1,884,953.30, en referencia a los Bienes Inmuebles en la partida 1231 de Terrenos se cuenta con \$9,424,473.29 y en la 1233 correspondiente a Edificios con la cantidad de \$ 14,824,222.64

**Activos no circulantes**

Se cuenta con construcciones en proceso en bienes del dominio publico partida 1235 \$ 673,398,240.29 y construcciones en proceso en bienes de dominio propio, partida 1236 la cantidad de \$5.599.852.70, desglosados en diferentes obras según detalle.

El monto de los Edificios, Terrenos, Mobiliario y Equipo de Oficina, Maquinaria y Equipo, Equipo de Transporte, Vehículos, Equipo de Computo, Herramientas, corresponde al histórico acumulado de Adquisiciones de dichos bienes, Los activos se deprecian de acuerdo a sus usos económicos, considerando el plazo de tiempo en que se hace uso en la actividad productiva, y su utilización efectiva en dicha actividad.



# PASIVOS Y PATRIMONIO

## Pasivos circulantes.-

**Impuestos por pagar.-** El saldo comprende la partida 2117 el importe del impuestos retenidos, \$ 904,366.64, recurso que se pagara en el transcurso del mes siguiente, por concepto de pago de retenciones de honorarios, arrendamiento, asimilables y/o sueldos, asi como el 5 al millar de insp. y vigilancia de obra publica y 1% de derecho de obra publica, con los diversos fondos presupuestales del Municipio, los cuáles de impuestos se realiza el entero el día 17 de cada mes. Y sobre las obras se pagarán las retenciones en el momento de su recepcion.

Se hace mencion que al presente trimestre se cuenta con un importe de \$ 575,033.22 correspondiente a la retencion del 1% por concepto de supervicion de obra publica y de \$ 287,516.67 por la retencion de 5 al millar de obra publica, según se detalla en balanza.

**Proveedores :** existe en la partida 2112 de proveedores por pagar a corto plazo \$ 441,266.21 y servicios personales por pagar a corto plazo de sueldos rechazados por el banco \$ 0.00 de la partida 2111 mismos que seran liquidados durante los primeros dias de el siguiente mes.

**Contratistas:** En la partida 2113 el Municipio tiene contratistas por pagar y en el presente trimestre un importe de \$ 0.00 de obras que se encuentran en proceso y su pago sera en proximas fechas de acuerdo a su periodo de ejecucion y avance.

En relacion a la partida 2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, se cuenta con la partida de ayudas sociales por pagar por la cantidad de \$ 1,848,500.00 que seran cubiertos el proximo mes de enero 2024.

**Acreedores Diversos y Cuentas por Pagar.-** partida 2119 otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 5,135.00 que se liquidaran en el siguiente mes ya que son pensiones no cobradas.

Se informa que el Municipio de Huejutla de Reyes, Hidalgo; con la autorizacion del ayuntamiento contrajo un credito con la institucion de banobras por la cantidad de \$ 58,226,999.50, para la realizacion de diversas obras de impacto en el municipio que beneficie a la poblacion mas necesitada. De tal manera que al presente trimestre se tiene un saldo en la cuenta 2116 Intereses de la Deuda por Pagar a Corto Plazo de \$ 0.00, asi como en la partida 2130 Pago de Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica la cantidad de \$ 0.00, como se puede ver la cantidad pactada de la deuda e intereses para este ejercicio fiscal fue de \$ 22,556,356.52 ha sido liquidada como lo indica el calendario de amortizacion de la deuda contratada. En ese mismo sentido se informa que en la partida 2230 Deuda Publica a Largo Plazo se tiene la cantidad de \$ 37,156,970.59 de amortizaciones de capital que tendra que ser liquidada a mas tardar el 1 de agosto del 2024 fecha limite para el pago de credito contraido, asi como la cantidad de \$ 2,316,653.32 de intereses restantes de esa porcion de la deuda.

## CONTRATO DE CREDITO BANOBRAS

FECHA DE DISPOSICIÓN O INICIO: 31 de julio 2023

FECHA DE VENCIMIENTO: 1 de agosto 2024

TASA DE INTERES: 12.07%

MONTO DEL CREDITO: \$58,226,999.50



FECHA	AMORTIZACION DE CAPITAL	INTERESES	TOTAL PAGADO	SALDO PENDIENTE
31-jul-23	5,619,566.91	19,522.22	5,639,089.13	\$52,607,432.59
31-ago-23	5,092,307.94	546,781.19	5,639,089.13	\$47,515,124.65
30-sep-23	5,145,235.40	493,853.73	5,639,089.13	\$42,369,889.25
31-oct-23	5,212,918.66	426,170.47	5,639,089.13	\$37,156,970.59
<b>TOTAL</b>	<b>21,070,028.91</b>	<b>1,486,327.61</b>	<b>22,556,356.52</b>	<b>37,156,970.59</b>

