



MALTRATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023

(Cifras en pesos)

Fecha de impresión: 17/10/2023

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2022	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$22,048,424.54	\$13,286,329.39
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$52,222.78	\$27,886.68
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$22,100,647.52	\$13,314,216.07
	2022	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$71,100,943.08
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$96,921.64
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$96,921.64	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$71,197,864.72
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$58,014,466.94
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$26,648,562.31
Mobiliario y equipo de administración	\$129,781.95	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$2,379,361.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$1,099,853.92	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$23,039,565.44	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	

Amortización de la deuda publica	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$31,365,904.63



PRESIDENCIA

C. MARGARITO RAMIREZ BRENIS
PRESIDENTE MUNICIPAL

Javier Teran L

C. JAVIER TERAN LAZARO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025

TESORERIA



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



ING. SARA IVETTE TACINTO VEGA
SINDICO UNICO Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025

**REGIDURÍA
PRIMERA**

LIC. MARISOL RODRIGUEZ DE ROSAS
REGIDOR PRIMERO



SIGMAVER

MALTRATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(cifras en pesos)

Fecha de impresión: 17/10/2023

Nombre	Nota
01 Introducción	<p>La Ley General de Contabilidad Gubernamental establece los criterios generales de acuerdo a los cuales cada orden de Gobierno Mexicano (federal, estatal y municipal) deberá apegarse y registrarse en la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización; además fija las disposiciones en materia de transparencia para informar a la sociedad sobre las acciones llevadas a cabo en el ejercicio de los recursos públicos.</p> <p>El presente documento muestra el contexto de los temas económico – financieros que influyeron en la toma de decisiones del Municipio , en el periodo de enero a septiembre de 2023 mismos que fueron considerados para la elaboración de la Información contable, presupuestal y programática, con el objetivo de brindar una mayor comprensión y claridad sobre sus particularidades.</p> <p>de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.</p> <p>Las notas de gestión administrativa determinan los aspectos económico-financieros más sobresalientes que contribuyeron a la toma de decisiones gubernamentales, y que fueron considerados para la elaboración de los estados financieros.</p> <p>Las notas de gestión administrativa , provienen de información financiera y revelan el contexto de los aspectos económico-financieros mas relevantes a los principales usuarios , al congreso y a los ciudadanos del Municipio de Maltrata, Veracruz y que influyeron en las decisiones del periodo , y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en periodos posteriores.</p>
02 Panorama Económico y Financiero	<p>En el periodo de enero a septiembre de 2023 , para la elaboración de la información contable, presupuestal y programática, con el objetivo de brindar una mayor comprensión y claridad sobre sus particularidades. de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores. Las notas de gestión administrativa determinan los aspectos económico-financieros más sobresalientes que contribuyeron a la toma de decisiones gubernamentales, y que fueron considerados para la elaboración de los estados financieros. Las notas de gestión administrativa , provienen de información financiera y revelan el contexto de los aspectos económico-financieros mas relevantes a los principales usuarios , al congreso y a los ciudadanos del Municipio de Maltrata, Veracruz y que influyeron en las decisiones del periodo , y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en periodos posteriores.</p>
03 Autorización e Historia	

	<p>FECHA DE CREACION DEL MUNICIPIO DE MALTRATA, VER.: Se registra ante la secretaria de Hacienda y Crédito Público con fecha 01 de Enero de 1985 y con registro federal de contribuyente MMV 850101UV9 con dirección Calle : Nicolas Bravo S/N Col. centro ; código postal 94700 Maltrata, Veracruz y a la fecha no ha sufrido ningún cambio en su estructura Autorización e Historia</p>
<p>04 Organización y Objeto Social</p>	<p>OBJETO SOCIAL : El Principal objeto social es garantizar la seguridad y tranquilidad de la población así como respetar sus derechos humanos sin discriminación por razones de origen étnico , genero , edad , preferencias sociales , discapacidades , condición social , estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad humana y que tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades de las personas ; prestar adecuadamente los servicios públicos municipales fomentar y preservar la educación y cultura entre los habitantes de este municipio , promover el desarrollo urbano y organizar a la ciudadanía para cumplir con los planes y programas municipales ; promover el desarrollo turístico y económico local para generar mas oportunidades de empleo y progresos del comercio y servicios a través de la participación social ; fomentar la participación ciudadana en la vigilancia y evaluación de la calidad en la gestión pública municipal ; prevenir , investigar y sancionar las violaciones a los derechos humanos de cualquier persona por razones de origen étnico , preferencias sexuales o con discapacidades diferentes ; PRINCIPAL ACTIVIDAD : Es la Administración Pública en general , y principalmente la prestación , administración y conservación de los servicios públicos municipales siguientes : Agua potable; drenaje ; alcantarillado y tratamiento de las aguas residuales; Alumbrado Público ; Limpia y recolección de residuos (basura) mercados y panteones , rastro ; calles parques y jardines ; unidades deportivas es una persona moral sin fines de lucro , con personalidad jurídica y patrimonio propio y sus obligaciones fiscales son : retener y enterar el I:S:R: por sueldos y salarios ; retener y enterar las retenciones por servicios profesionales retener y enterar ISR las retenciones realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles ; pago del IVA. en las contribuciones estatales obligadas a pagar se encuentra el pago de impuesto sobre la Nomina sobre erogaciones por remuneraciones al personal autorizado</p>
<p>05 Bases de Preparación de los Estados Financieros</p>	<p>Los presentes estados financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entro en vigor el 01 de enero de 2009 , asi como los acuerdos y documentos emitidos por el Concejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los presentes Estados contables han sido elaborados a partir de la información ingresada los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente publico , conforme a los documentos emitidos por el Concejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los postulados Básicos aplicados por el municipio de Maltrata, Ver. son los siguientes : Sustancia Económica, Entes Públicos Existencia Permanente , Revelación Suficiente , Importancia Relativa Registro e integración Presupuestaria ; Consolidación de la información Financiera , Devengo Contable, Valuación , Dualidad económica y Los presentes estados financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entro en vigor el 01 de enero de 2009 , asi como los acuerdos y documentos emitidos por el Concejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los presentes Estados contables han sido elaborados a partir de la información ingresada los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente publico , conforme a los documentos emitidos por el Concejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los postulados Básicos aplicados por el municipio de Maltrata, Ver. son los siguientes : Sustancia Económica, Entes Públicos Existencia Permanente , Revelación Suficiente , Importancia Relativa Registro e integración Presupuestaria ; Consolidación de la información Financiera , Devengo Contable, Valuación , Dualidad económica y consistencia</p>
<p>06 Políticas de Contabilidad Significativas</p>	<p>No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo , tales como bienes en garantía , señalados en embargo , litigios , títulos de inversiones entregados en garantía , se utilizan los activos con la operación y mantenimiento optimo Fideicomisos, Mandatos y Análogos</p>

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08 Reporte Analítico del Activo	No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargo, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo Fideicomisos, Mandatos y Análogos
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	LOS FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DEL MUNICIPIO DE MALTRATA, VER. SE CONTRATARON CON FECHA 8 DE DICIEMBRE DE 2008 CON NUMERO F/998 CELEBRADO ENTRE DEUTSCHE BANK MEXICO, S.A. COMO FIDUCIARIO Y EL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ Y EL MUNICIPIO DE MALTRATA COMO FIDEICOMITENTE EN LA BURZATILIZACION DEL 20 % DEL IMPUESTO SOBRE TENECIA O USO DE VEHICULOS Y BANCO INVEX, S.A. COMO REPRESENTANTE COMUN DE LOS TENEDORES DE CERTIFICADOS BURSATILES. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 EL SALDO CONTABLE DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ES DE 1,281,141.78
10 Reporte de la Recaudación	"INGRESOS OBTENIDOS : Participaciones, Aportaciones y Convenios en el mes 6,597,576.20 acumulado al mes 64,769,318.71 ; INGRESOS FISCALES : IMPUESTOS: en el mes 72,077.86 acumulado al mes 2,790,276.81 DERECHOS : en el mes 314,325.45 acumulado al mes 3,028,801.43 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes 40,294.67 acumulado al mes 436,051.06 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes : 3,600.00 acumulado al mes 68,855.22 ; INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS en el mes 0.00 acumulado al mes 6,624.47 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN DE PAGO: en el mes 0.00 acumulado al mes 0.00 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS en el mes 0.00 , acumulado 96,921.64
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12 Calificaciones otorgadas	El saldo de la deuda publica al 30 de septiembre de 2023 registrado contablemente es de 2,248,117.49 correspondiente al concepto de títulos y valores por bursatilización de la deuda publica interna a largo plazo.
13 Proceso de Mejora	se hace mención a cerca de los laudos de los pasivos contingentes que a la fecha no han dado alguna resolución y que son de tipo laboral de acuerdo a los siguientes expedientes : expediente Num. 405/2011 tipo laboral 2011 tribunal estatal de conciliación y arbitraje promovido por Rafael Hernandez Ascencio y otros por despido injustificado por la administración 2008-2010 monto a la fecha 2,735,720.29 debido a que tres de los demandantes han desistido de la demanda . expediente Num. 468/2013-IV tipo civil juzgado segundo de primera instancia Ortizaba . Ver. promovido por Araceli Hernandez Hernandez monto 180,000.00; demanda laboral no.25/2010/1 promovido por Ignacio Paz Serrano monto 692,489.87 el monto total al 30 de septiembre de 2023 se encuentra registrado contablemente en las cuentas de orden 7.4.2.1.01 demanda judicial en proceso de resaoluccion por la cantidad de 3,608,210.16

<p>se implementaran los diferentes reglamentos internos a fin de mejorar en la calidad del servicio y atención ciudadana no se considera necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros</p>	
<p>14 Información por Segmentos</p>	
<p>15 Eventos Posteriores al Cierre</p>	

16 **Pres. Relecionadas**
H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



PRESIDENCIA

C. MARGARITO RAMIREZ BRENS
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025

SINDICATURA

ING. SARA IVETTE JACINTO VEGA
SINDICO UNICO

H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



**REGIDURIA
PRIMERA**

LIC. MARISOL RODRIGUEZ DE ROSAS
REGIDOR PRIMERO



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



TESORERIA

C. JAVIER TERAN LAZARO
TESORERO MUNICIPAL





SIGMAVER

MALTRATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(cifras en pesos)

Fecha de impresión: 17/10/2023

Notas al Estado de Situación Financiera	Nombre	Nota
Activo		
Efectivo y Equivalentes		
		<p>Efectivo y Equivalentes 1.-El saldo de este rubro al 30 de Septiembre de 2023 es de \$ 13,314,216.07 (100 M.N.) representado por Caja General y Bancos e Inversiones de los Fondos Ley de Ingresos arbitrrios, FISM y FORTAMUN detallados de la siguiente manera: caja general ingresos fiscales 27,886.68 /100 M.N.; el saldo de caja general representa el importe por depositar a la Cuenta Bancaria de Ingresos Municipales, el saldo de bancos esta representado por las diversas cuentas bancarias de los programas Bancos SANTANDER S.A. , Cta. 18000236994 part. 2023 \$ 2,654,064.19 ; cta 18000264961 FEIEF 2023 \$ 1,235,177.74 ; CTA 18000237037 FORTAMUN \$ 3,065,408.84; cuenta 18000237006 FISM 23 \$ 6,227,397.29 ; CUENTAS DE BANCO AZTECA ; Cta. 1720124739139 fiscales 23 \$ 104,281.33, el saldo de cada una de las cuentas se puede consultar en la balanza de comprobación que forma parte integrante de los Estados Financieros Mensuales, asimismo, el manejo de los mismos respecto de su origen y aplicación puede ser consultado en los Estados Presupuestales por Fuente de Financiamiento que de la misma manera, se integran en la Cuenta Pública, estos fondos fueron señalados anteriormente GRAN TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ 13,314,216.07</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		
		<p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes 2.-Su saldo al 30 de Septiembre de 2023 es de \$ 88,500.00 representa las Cuentas por inversiones financieras a corto plazo, cuentas por cobrar, las cuentas de Deudores Diversos (al y como se mencionan a continuación; otras cuentas por cobrar a corto plazo: \$ 0.00 deudores diversos por cobrar \$3,500.03 se desglosa como sigue : gastos a comprobar \$ 0.01; responsabilidad de funcionarios 0.00 ; anticipos a cuenta de sueldos :3,500.02 ; el fondo revolvente \$ 85,000.00 otros derechos a recibir efectivo 0.00 , Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS : anticipos a contratistas por obras publicas a corto plazo \$894,100.36</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)		
		<p>El municipio de Maltrata, Ver. a la fecha 30 de septiembre de 2023 no cuenta con Bienes disponibles para transformación o consumo (inventarios)</p>

Inversiones Financieras	El municipio de Mallratá, Ver. a la fecha 30 de septiembre de 2023 no cuenta con inversiones financieras
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el saldo de los bienes muebles e inmuebles al 30 de septiembre de 2023 es de la manera siguiente : 8 Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos. 9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados. 5. El saldo de Bienes Muebles al 30 de septiembre de 2023 es de \$11,785,302.39 ; activos intangibles es de \$ 172,000.00 ; activos diferidos 0.00 estos bienes muebles ,intangibles e inmuebles se registran a su costo de adquisición así como el activo de las obras en proceso de los programas de FISM y FORTAMUN bienes inmuebles , infraestructura y construcciones en proceso \$ 37,574,306.07 El saldo de Bienes muebles, intangibles e Inmuebles al 30 de septiembre es de 2023 es de \$49,531608.46, los bienes inmuebles en su mayoría están registrados a su valor catastral.
Eslimaciones y Deterioros	El municipio de Mallratá, Ver. a la fecha 30 de septiembre de 2023 no cuenta con eslimaciones y deterioros
Otros Activos	El municipio de Mallratá, Ver. a la fecha 30 de septiembre de 2023 no cuenta con otros activos
Pasivo	1. Cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo al 30 de septiembre de 2023 es de \$ 291,536.69 representados de la siguiente manera: retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$ 291,534.60 otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 2.09 documentos por pagar a corto plazo \$ 0.00 servicios personales por pagar a corto plazo 0.00 se considera la retención de impuestos correspondientes a Septiembre 2023 se pagaran en el mes de octubre de 2023 , Asi mismo se tiene una deuda a largo plazo por concepto de títulos y valores de la deuda publica interna a largo plazo extraordinaria por un monto de 2,248,117.49 actualizada al mes de septiembre de 2023
Notas al Estado de Actividades	2. Notas al Estado de Actividades Ingresos de Gestión. 1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa. 2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas. 1. Los ingresos de la Gestión al 30 de septiembre de 2023 es por un total de \$6,331,624.37 clasificados de la Siguiete Manera: Impuestos \$ 2,790,276.81 ; Derechos \$ 3,028,801.43 Productos de Tipo Corriente 436,051.06 ; Aprovechamientos de Tipo Corriente 68,855.22 ; TOTAL INGRESOS DE LA GESTION : \$ 6,331,624.37 Los Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias asignaciones, subsidios al 30 de septiembre de 2023 por \$ 64,769,318.71 ; otros ingresos y beneficios 96,921.64 ingresos de gestión , Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y otros ingresos y beneficios TOTAL : \$ 71,197,864.72
Ingresos de Gestión	
Gastos y Otras Pérdidas	

"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. 1. Los gastos y otras Pérdidas al 30 de septiembre de 2023 ascienden a \$31,365,904.63 clasificados de la siguiente manera: servicios personales 16,695,076.66 ; Materiales y Suministros \$2,776,676.77 Servicios Generales \$ 11,219,676.67 Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 573,157.17. Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público 0 Transferencias al Resto del Sector Público 0 Subsidios y Subvenciones 0 Pensiones y Jubilaciones 0 Convenios 0 Ayudas Sociales 0 Intereses. Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública \$ 0.00 Intereses de la Deuda Pública 90,359.35 ; Gastos de la Deuda Pública 10,958.01 Costo por Coberturas 0 Apoyos Financieros 0 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias 0.00 Eslimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 0 Provisiones 0 Disminución de Inventarios 0 otros gastos varios 0.00 Inversión Pública 0.00 Inversión Pública no Capitalizable otros gastos 0.00 Total de Gastos y Otras Pérdidas \$ 31,365,904.63 Los Gastos de Funcionamientos contemplan el Gasto de Sueldos y salarios del Personal del Ayuntamiento, los materiales y combustibles y lubricantes para los vehículos del ayuntamiento, los servicios generales como lo son los pagos de alumbrado publico, teléfono fijo, viáticos, festivales, mantenimientos de vehículos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de septiembre de 2023 todos ellos indispensables para el funcionamiento del Ayuntamiento.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio al 30 de septiembre de 2023 es de 3,030,337.39 ; El saldo de Hacienda Pública /Patrimonio generado Neto 2022 es de 16,944,889.37 y el de Hacienda Pública /patrimonio Generado del ejercicio es de 5,356,290.41 con un total al 30 de septiembre de 2023 de 11,588,598.96 ; el resultado de ejercicios anteriores es de 18,355,824.80 ; los revaluos es de -514,184.18 , las Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores es de -896,751.25 el total de la Hacienda Pública /Patrimonio Neto final del ejercicio 2022 es de 14,618,936.35 . Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado neto 2023 es de 48,685,785.96 Hacienda publica /patrimonio generado de ejercicios anteriores es de -6,349,672.21 , mas el total de Hacienda Pública /Patrimonio generado del ejercicio es de 48,685,785.96 siendo un total al 30 de septiembre de 2023 de 49,679,167.76; el resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro) en el mes es de 39,831,960.09 ; las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores es de 9,847,207.67 y el saldo de Hacienda Pública /Patrimonio neto final del ejercicio 2023 es de 63,304,722.31

H. Ayuntamiento Constitucional de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



PRESIDENCIA

Margarito Ramirez Brenis

C. MARGARITO RAMIREZ BRENIS
PRESIDENTE MUNICIPAL

Javier Teran Lazaro

C. JAVIER TERAN LAZARO
TESORERO MUNICIPAL

H. Ayuntamiento Constitucional de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025



TESORERIA



H. Ayuntamiento Constitucional de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025

SINDICATURA

ING. SARA IVETTE JACINTO VEGA
SINDICO UNICO



H. Ayuntamiento Constitucional de Maltrata, Veracruz.
2022 - 2025

RECIDIRIA

LIC. MARISOL RODRIGUEZ DE ROSALES
REGIDOR PRIMERO



MALTRATA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(cifras en pesos)

Fecha de impresión: 17/10/2023

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	EL MUNICIPIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 CUNTA CON EQUIPO DE TRANSPORTE BAJO CONTRATO EN COMODATO ESPECIFICAMENTE UN VEHICULO PARA AMBULANCIA EN CUSTODIA DEL DIF MUNICIPAL PARA SERVICIO A LA POBLACION EL MONTO EN COMODATO ESTA REGSITRADO EN LA CUENTA 7.6.3 BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO POR LA CANTIDAD DE 742,789.99
	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023SE ENCUENTRAN REGISTRADAS LAS CUENTAS DE REZAGO DE IMPUESTOS DE PREDIAL (URBANO Y RURAL) CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES EN LAS CUENTAS DE DEUDORAS Y ACREEDORAS CUENTA 7.8.1 DEUDORA Y 7.8.2 ACREEDORA POR LA CANTIDAD DE 3,124,503.99
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	

<p>EL SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 REPRESENTA EL PASIVO CONTINGENTE DERIVADO DE DIVERSOS JUICIOS (LABORALES) PROMOVIDOS EN CONTRA DEL MUNICIPIO POR ADEUDOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES SIGNIFICANDO QUE EL IMPORTE PUEDE VARIAR DEPENDIENDO DE LA RESOLUCION QUE EMITEN LAS AUTORIDADES JURISDICCIONALES Y QUE PUEDEN SER CONDENATORIAS O APSOLUTORIAS Y QUE PUEDEN IMPLICAR EL PAGO DEL ADEUDO EL ADEUDO ESTA CONFORMADO DE LA SIGUIENTE MANERA :</p> <p>EXPEDIENTE NUM. 405/2011 TIPO : LABORAL 2011 TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE PROMOVIDO POR RAFAEL HERNANDEZ ASCENCIO Y OTROS ESTO : JURIDICO O LAUDO OBSERVACION : HAY ORDEN DE REINSTALACION Y REQUERIMIENTO DE PAGO , SIGUE EL LAUDO Y POR LO TANTO EL AUMENTO DE SUELDOS CAIDOS SIGUE EN AUMENTO MONTO A LA FECHA 2,735,720.29</p> <hr/> <p>EXPEDIENTE NUMERO 468/2013-IV TIPO : CIVIL 11- MARZO-13. JUZGADO SEGUNDO DE PRIMERA INSTANCIA ORIZABA VERACRUZ PROMOVIDO POR ARACELI HERNANDEZ HERNANDEZ ASUNTO : PAGO DE HONORARIOS ESTADO : JURIDICO O LAUDO OBSERVACION : SE CONTRATO A UN DESPACHO DE CONTADORES PUBLICOS PARA REALIZAR SERVICIOS DE AUDITORIA Y NO SE TERMINO DE PAGAR POR EL EJERCICIO FISCAL 2011 MONTO DEL ADEUDO A LA FECHA 180,000.00</p> <hr/> <p>EXPEDIENTE LABORAL NUMERO 25/2010/1 TIPO : LABORAL PROMOVIDO POR . IGNACIO PAZ CERRANO EN CONTRA DEL AYUNTAMIENTO MONTO DE ADEUDO A LA FECHA : 692,489.87</p> <p>TOTAL DE LOS JUICIOS REGISTRADOS EN CUENTAS DE ORDEN 7.4.1 : \$ 3,608,210.16</p>	
<p>Presupuestarias</p>	
<p>Cuentas de ingresos</p>	
<p>AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SE ENCUENTRAN REGISTRADAS LAS CUENTAS DE ORDEN :</p> <p>CUENTAS DE INGRESOS 8.1 LEY DE INGRESOS 8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA 77,761,982.99 : 8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$16,329,708.00; 8.1.3 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 10,101,684.94 ; 8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA 0.00 ; 8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 71,533,817.01</p>	
<p>Cuentas de egresos</p>	

"CUENTAS DE EGRESOS 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS 8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 77,761,982.99 ;
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 17,683,607.28
; 8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 6,500,015.21 ;
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 8,563,923.98
; 8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO 0.00 ; 8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 0.00 ; 8.2.7 PRESUPUESTO
DE EGRESOS PAGADO 58,014,466.94



H. Ayuntamiento Constitucional
de Máltrata, Veracruz,
2022 - 2025

PRESIDENCIA

[Signature]

C MARGARITO RAMIREZ BREÑIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Máltrata, Veracruz,
2022 - 2025

**RECIBIDA
PRIMERA**

LIC. MARISOL RODRIGUEZ DE ROSAS



H. Ayuntamiento Constitucional
de Máltrata, Veracruz,
2022 - 2025

SINDICATURA

ING. SARA IVETTE JACINTO VEGA
SINDICO UNICO

[Signature]

C. JAVIER TERAN LAZARO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Máltrata, Veracruz,
2022 - 2025

TESORERIA