



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2022.



| Nombre | Nota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|--------------------|------------|--|------------------|------------|---|----------------|---------------|---|-----------------|---------------|---|----------------|---------|--|-----------------|---------|---|-------------|
| Notas al Estado de Situación Financiera | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Activo | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes | EL SALDO FINAL EN ESTE RUBRO ES POR LA CANTIDAD DE \$165,179,674.48 (CIENTO SESENTA Y CINCO MILLONES CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 48/100 M.N), INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: 1.1.1.1 Efectivo.- \$440,591.92 (CUATROCIENTOS CUARENTA MIL QUINIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 92/100 M.N). 1.1.1.2 Bancos: \$107,739,087.10 (CIENTO SIETE MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL OCHENTA Y SIETE PESOS 10/100 M.N) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | PRESENTA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE \$34,239,343.23 (TREINTA Y CUATRO MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 23/100 M.N), DISTRIBUIDO DE LA SIGUIENTE MANERA: 1.1.2.2.04 Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo; SALDO DE \$14,981,710, MONTO QUE PROVIENE DE EJERCICIOS ANTERIORES, POR CONCEPTO DE APORTACIONES PENDIENTES DE RECIBIR DEL FONDO FISMDF 2016. 1.1.2.2.05 Convenios por Cobrar a Corto Plazo; SALDO DE \$4,507,448.19, MONTO QUE PROVIENE DE EJERCICIOS ANTERIORES, POR CONCEPTO DE CONVENIO FEDERAL PENDIENTE DE RECIBIR EN EL EJERCICIO 2016. 1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo; SALDO DE \$13,821,956.54 (TRECE MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 54/100 M.N), MONTO INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: 1.1.2.3.02 Gastos a Comprobar; SALDO DE \$34,600 (TREINTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 M.N) 1.1.2.3.04 Anticipos a Cuenta Sueldos; SALDO DE \$412,500 (CUATROCIENTOS DOCE MIL QUINIENTOS PESOS 00/100 M.N) 1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo; SALDO DE \$480,000 QUE CORRESPONDEN A LOS FONDOS FIJOS VIGENTES AL 30/06/2022. 1.1.2.9.01 Subsidio al Empleo; SALDO DE \$1,130.50 (MIL CIENTO TREINTA PESOS 50/100 M.N) CANTIDAD PENDIENTE DE ACREDITAR Derechos en Bienes o Servicios a Recibir ESTE RUBRO DE CUENTAS PRESENTA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE \$1,105, INTEGRADO POR LA SIGUIENTE CUENTA: 1.1.3.1.01 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo POR \$1,105. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) | ESTE RUBRO NO TUVO MOVIMIENTOS EN EL MES DE JUNIO DE 2022. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones Financieras | SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2022 :\$19,662,135.91, INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: 1.2.1.3.08 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios: \$8,550,841.64 1.2.1.3.09 Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos \$11,111,194.27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones Financieras y Derechos a recibir efectivo y equivalente a largo plazo | 1.2.2.9 OTROS Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo SALDO: \$16,165,497.37 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: 1.2.2.9.01 Fondo de Reserva APP's \$4,157,816.57 1.2.2.9.03 Fondo de Reserva Bursatilización \$12,007,680.80 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | SALDO ACTUAL: \$2,247,890,896.46 , INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bienes Inmuebles | <table border="0"> <tr> <td>1.2.3.1.01</td> <td>Terrenos Urbanos</td> <td style="text-align: right;">\$1,544,681,368.00</td> </tr> <tr> <td>1.2.3.3.01</td> <td>Edificación de Naves y Plantas Industriales, excepto su Administración y Suministros</td> <td style="text-align: right;">\$700,750,088.98</td> </tr> <tr> <td>1.2.3.3.09</td> <td>Otros Edificios no Habitacionales</td> <td style="text-align: right;">\$1,278,814.48</td> </tr> <tr> <td>1.2.3.5.02.01</td> <td>Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso</td> <td style="text-align: right;">\$238,182.64</td> </tr> <tr> <td>1.2.3.5.02.02</td> <td>Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso</td> <td style="text-align: right;">\$942,442.36</td> </tr> </table> | 1.2.3.1.01 | Terrenos Urbanos | \$1,544,681,368.00 | 1.2.3.3.01 | Edificación de Naves y Plantas Industriales, excepto su Administración y Suministros | \$700,750,088.98 | 1.2.3.3.09 | Otros Edificios no Habitacionales | \$1,278,814.48 | 1.2.3.5.02.01 | Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso | \$238,182.64 | 1.2.3.5.02.02 | Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso | \$942,442.36 | | | | | | |
| 1.2.3.1.01 | Terrenos Urbanos | \$1,544,681,368.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.3.01 | Edificación de Naves y Plantas Industriales, excepto su Administración y Suministros | \$700,750,088.98 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.3.09 | Otros Edificios no Habitacionales | \$1,278,814.48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.5.02.01 | Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso | \$238,182.64 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.5.02.02 | Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso | \$942,442.36 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bienes Muebles | SALDO ACTUAL: \$116,762,359.60 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="0"> <tr> <td>1.2.4.1</td> <td>Mobiliario y Equipo de Administración</td> <td style="text-align: right;">\$16,450,701.49</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.2</td> <td>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</td> <td style="text-align: right;">\$1,563,639.94</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.3</td> <td>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</td> <td style="text-align: right;">\$204,134.50</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.4</td> <td>Vehículos y Equipo de Transporte</td> <td style="text-align: right;">\$72,578,631.37</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.5</td> <td>Equipo de Defensa y Seguridad</td> <td style="text-align: right;">\$2,272,499.28</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.6</td> <td>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</td> <td style="text-align: right;">\$23,609,219.59</td> </tr> <tr> <td>1.2.4.7</td> <td>Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos</td> <td style="text-align: right;">\$83,533.43</td> </tr> </table> | 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | \$16,450,701.49 | 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$1,563,639.94 | 1.2.4.3 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$204,134.50 | 1.2.4.4 | Vehículos y Equipo de Transporte | \$72,578,631.37 | 1.2.4.5 | Equipo de Defensa y Seguridad | \$2,272,499.28 | 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$23,609,219.59 | 1.2.4.7 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$83,533.43 |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | \$16,450,701.49 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$1,563,639.94 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.3 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$204,134.50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.4 | Vehículos y Equipo de Transporte | \$72,578,631.37 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.5 | Equipo de Defensa y Seguridad | \$2,272,499.28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$23,609,219.59 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4.7 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$83,533.43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Estimaciones y Deterioros | PRESENTA UN SALDO AL CIERRE DEL MES DE JUNIO POR LA CANTIDAD DE \$23,309,958.57 , QUE CORRESPONDE A LA DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 DE JUNIO DE 2022.



Otros Activos (Diferidos)

EL SALDO REFLEJADO DE \$ 2,247,767.77, CORRESPONDE A ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO 2017 POR LA CANTIDAD DE \$1,945,790.11 Y EJERCICIO 2018 POR \$301,977.66

Pasivo

Pasivo Circulante

PRESENTA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE \$40,353,91.22 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

| | | |
|------------------|--|---------------|
| 2.1.1 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 34,397,039.85 |
| 2.1.1.1 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 444,996.59 |
| 2.1.1.1.01 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo | 7,857.26 |
| 2.1.1.1.02 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio por Pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| 2.1.1.1.03 | Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo | 3,390.30 |
| 2.1.1.1.04 | Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo | 63,000.00 |
| 2.1.1.1.09 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a Corto Plazo | 370,749.03 |
| 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 738,973.31 |
| 2.1.1.2.01 | Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| 2.1.1.2.02 | Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo | 738,973.31 |
| 2.1.1.2.03 | Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| 2.1.1.3 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 14,359,129.18 |
| 2.1.1.3.01 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo | 14,359,129.18 |
| 2.1.1.4 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | (213,958.44) |
| 2.1.1.4.03 | Convenios por Pagar a Corto Plazo | (213,958.44) |
| 2.1.1.5 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 11,500.00 |
| 2.1.1.5.04 | Ayudas Sociales | 11,500.00 |
| 2.1.1.7 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 5,385,440.78 |
| 2.1.1.7.01 | Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar a Corto Plazo | 2,599,359.73 |
| 2.1.1.7.01.01 | ISR Retención Sueldos y Salarios | 2,585,734.61 |
| 2.1.1.7.01.02 | ISR Asimilados a Salarios | 894.49 |
| 2.1.1.7.01.03 | ISR 10% sobre Honorarios | 2,737.07 |
| 2.1.1.7.01.04 | ISR 10% sobre Arrendamiento | 7,075.27 |
| 2.1.1.7.01.05 | IVA 10% Honorarios | 2,873.53 |
| 2.1.1.7.01.14 | IVA retención 0% | 44.76 |
| 2.1.1.7.02 | Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo | 70,466.89 |
| 2.1.1.7.02.04 | 5 al Millar | 70,466.89 |
| 2.1.1.7.03 | Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,704,880.41 |
| 2.1.1.7.03.01 | Pensión Alimenticia | 26,691.16 |
| 2.1.1.7.03.02 | Cuotas Sindicales | 382,184.57 |
| 2.1.1.7.03.02.01 | Cuotas Sindicales | 382,184.57 |
| 2.1.1.7.03.03 | Fondo de Ahorro | 2,244,552.86 |
| 2.1.1.7.03.04 | Seguros | 51,471.82 |
| 2.1.1.7.06 | Impuestos por pagar | 10,733.75 |
| 2.1.1.7.06.01 | IVA por Pagar | 94.89 |
| 2.1.1.7.06.02 | ISR por Pagar | 10,638.86 |
| 2.1.1.9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 13,670,958.49 |
| 2.1.1.9.01 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 13,670,958.49 |
| 2.1.9 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 5,956,873.37 |
| 2.1.9.1 | Ingresos por Clasificar | 5,956,873.37 |
| 2.1.9.1.01 | Ingresos por Clasificar | 5,956,873.37 |

Pasivo a Largo Plazo

| | | |
|------------|--|-----------------|
| 2.2 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$44,095,458.22 |
| 2.2.12.01 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Largo Plazo | \$2,195,801.51 |
| 2.2.3.1.02 | Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria | \$41,899,656.71 |

Patrimonio

ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LA ACTUALIZACIÓN DEL SALDO DE LA HACIENDA PUBLICA GENERADO DE LOS RESULTADOS DE AHORRO Y/O DESAHORRO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y ASCIENDE A LA CANTIDAD DE \$2,334,420,514.2212

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

LOS INGRESOS OBTENIDOS AL MES DE MAYO DE 2022 FUERON POR LA CANTIDAD DE \$403,684,338.49, DISTRIBUIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

| | | |
|-------|---------------------------|-----------------|
| 4.1 | INGRESOS DE GESTIÓN | \$90,653,407.44 |
| 4.1.1 | Impuestos | \$38,139,747.59 |
| 4.1.3 | Contribuciones de Mejoras | \$668,640.40 |
| 4.1.4 | Derechos | \$46,450,502.60 |
| 4.1.5 | Productos | \$401,473.23 |
| 4.1.6 | Aprovechamientos | \$4,993,043.62 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2022.



| | | |
|------------------|--|------------------|
| 4.2 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES | \$311,155,223.67 |
| 4.2.1 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | \$310,557,282.31 |
| 4.2.1.1 | Participaciones | \$186,177,897.29 |
| 4.2.1.2.01.01 | Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISIMDF) | \$50,949,852.00 |
| 4.2.1.2.01.03 | Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) | \$70,749,343.59 |
| 4.2.1.3.01.11 | Secretaría de Relaciones Exteriores (SRE) | \$1,087,220.00 |
| 4.2.1.5.01.02.01 | Fondo de Hidrocarburos Regiones Terrestres | \$636,303.00 |
| 4.2.2 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | \$597,941.36 |
| 4.2.2.7 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | \$597,941.36 |
| 4.2.2.7.01 | Fondo General de FEIEF | \$498,239.26 |
| 4.2.2.7.02 | Fondo de Fomento Municipal FEIEF | \$97,800.63 |
| 4.2.2.7.03 | Fondo de Fiscalización FEIEF | \$1,901.47 |
| 4.3 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$1,875,707.38 |
| 4.3.9 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$1,875,707.38 |
| 4.3.9.4 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | \$1,859,915.88 |
| 4.3.9.4.01 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | \$1,859,915.88 |
| 4.3.9.9 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$15,791.50 |
| 4.3.9.9.01 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$15,791.50 |

Gastos y Otras Pérdidas

LA CUENTA DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS PRESENTA UN SALDO DE \$241,609,306.18 DISTRIBUIDO DE LA SIGUIENTE MANERA:

| | | |
|---------------|---|------------------|
| 5.1 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$232,095,349.38 |
| 5.1.1 | Servicios Personales | \$148,500,063.24 |
| 5.1.2 | Materiales y Suministros | \$20,547,330.13 |
| 5.1.3 | Servicios Generales | \$63,047,956.01 |
| 5.2 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$4,938,953.26 |
| 5.2.4 | Ayudas Sociales | \$4,938,953.26 |
| 5.4 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$1,573,979.97 |
| 5.4.1 | Intereses de la Deuda Pública | \$1,473,965.26 |
| 5.4.1.1 | Intereses de la Deuda Pública Interna | \$1,473,965.26 |
| 5.4.1.1.02 | Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Interna | \$1,473,965.26 |
| 5.4.1.1.02.02 | Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores la Deuda Interna Extraordinaria | \$1,473,965.26 |
| 5.4.3 | Gastos de la Deuda Pública | \$100,014.71 |
| 5.4.3.1 | Gastos de la Deuda Pública Interna | \$100,014.71 |
| 5.4.3.1.02 | Gastos de la Deuda Pública Interna Extraordinaria | \$100,014.71 |
| 5.5 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$3,001,023.57 |
| 5.5.9 | Otros Gastos | \$3,001,023.57 |
| 5.5.9.5 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | \$3,001,023.57 |
| 5.5.9.5.01 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | \$3,001,023.57 |

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

EL RESULTADO (AHORRO) FUE POR LA CANTIDAD DE \$162,075,032.31, OBTENIENDO UN RESULTADO FINAL EN LA HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO DE \$2,496,495,546.53

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

| Notas al estado de Flujos de Efectivo | 2022 | 2021 |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | \$165,179,674.48 | \$8,094,470.55 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | \$0.00 | \$3.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | \$0.00 | \$0.00 |
| Fondos con afectación específica | \$0.00 | \$0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$165,179,674.48 | \$8,094,470.55 |
| Notas al Estado de Flujos de Efectivo | 2022 | 2021 |
| 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 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2022.



| | | |
|---|--------|--------|
| 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. Total de Ingresos Presupuestarios | \$407,636,538.77 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0 |
| 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 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | \$3,961,200.28 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$0.00 |
| Fideicomiso Brasil F988/2º Trimestre 2022 | \$3,961,200.28 |

| | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| 4. Total de Ingresos Contables | \$403,684,338.49 |
|---------------------------------------|-------------------------|

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

| | |
|---|-------------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | \$242,234,237.10 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | \$3,625,954.49 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | \$0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | \$0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | \$522,930.27 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$20,054.99 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$95,179.60 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | \$0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | \$0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$414,814.63 |
| 2.9 Activos Biológicos | \$0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | \$0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | \$1,392,000.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | \$1,180,625.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | \$0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | \$0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | \$0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | \$0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | \$0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales | \$0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | \$0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | \$0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | \$0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | \$3,001,023.57 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$0.00 |
| 3.2 Provisiones | \$0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | \$0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | \$0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | \$0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | \$3,001,023.57 |
| 4. Total de Gastos Contables | \$241,609,306.18 |

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| | |
|--------|------|
| Nombre | Nota |
|--------|------|



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2022.



| | |
|--|---|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias | SIN COMENTARIOS |
| Contables | SIN COMENTARIOS |
| Valores | EL ENTE NO EMITE VALORES |
| Emisión de obligaciones | EL ENTE NO EMITE OBLIGACIONES |
| Avaes y garantías | SIN COMENTARIOS |
| Juicios | EL SALDO EN JUICIOS ACTIVOS ES POR EL UN MONTO DE \$1,070,501.55 |
| Presupuestarias | |
| Cuentas de ingresos | LA LEY DE INGRESOS APROBADA PARA EL PRESENTE EJERCICIO FISCAL FUE POR UN IMPORTE DE \$645,015,823.79, PUBLICADA EN LA GACETA OFICIAL NUM EXT 522 DE FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021 |
| Cuentas de egresos | LA MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS FUE APROBADO MEDIANTE ACTA DE CABILDO DE FECHA 15/01/2022 POR UN MONTO FINAL DE \$645,015,823.79 |

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

| Nombre | Notas |
|--|--|
| 01 Introducción | Los Estados Financieros del H. Ayuntamiento de Poza Rica de Hidalgo, Ver proveen de información financiera al Congreso del Estado, al Órgano de Fiscalización Superior de Estado y a los ciudadanos que viven dentro de este municipio, a través de los medios electrónicos disponibles. De acuerdo como lo establece el artículo 115 de la Constitución Política: " Los estados adoptarán, para su régimen interior, la forma de gobierno republicano, representativo, democrático, laico y popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa, el municipio libre, conforme a las bases siguientes: I. Cada Municipio será gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, integrado por un Presidente Municipal y el número de regidores y síndicos que la ley determine. La competencia que esta Constitución otorga al gobierno municipal se ejercerá por el Ayuntamiento de manera exclusiva y no habrá autoridad intermedia alguna entre éste y el gobierno del Estado." |
| 02 Panorama Económico y Financiero | La fuente principal de recursos para las operaciones normales del H. Ayuntamiento provienen de las Aportaciones y Participaciones Federales que recibe de manera mensual |
| 03 Autorización e Historia | El 13 de diciembre de 1951, la H. Legislatura del Estado de Veracruz, reconoció a Poza Rica en calidad de Municipio |
| 04 Organización y Objeto Social | El municipio de Poza Rica de Hidalgo, cuenta con personalidad jurídica propia, con domicilio en calle Josefa Ortiz de Domínguez S/N colonia Obras Sociales C.P 93240, siendo su principal actividad la administración municipal, el régimen en el que tributa es de las personas morales con fines no lucrativos; tiene una organización básica formada por: 1 Presidente Municipal, 1 Síndico y 12 Regidores |
| 05 Bases de Preparación de los Estados Financieros | Los estados financieros correspondientes al 31 de mayo fueron conformados de acuerdo a la normativa plasmada en el CONAC, los postulados básicos, los clasificadores Presupuestarios, Plan de Cuentas y Reglas de Registro, esto con la finalidad de unificar los métodos, procedimientos y prácticas contables. |
| 06 Políticas de Contabilidad Significativas | <ul style="list-style-type: none"> • Los bienes muebles, inmuebles e intangibles se reconocen a su valor de adquisición o su equivalente en el postulado básico de valuación; las adquisiciones para que sean consideradas dentro del activo fijo, deben tener un valor mayor a 70 umas. • Los ingresos Federales, Municipales y Estatales, son registrados contablemente en el ejercicio que son devengados, en lo que respecta a los Ingresos Fiscales estos son devengados al momento que se lleva a cabo su recaudación. • El registro contable de los gastos se efectúa en todo momento respetando todos y cada uno de los momentos contables: Compromiso, Devengar, Ejercer y Pagar |
| 07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario | El municipio realiza operaciones únicamente en moneda nacional, por lo tanto los valores que se presentan son en M.N |
| 08 Reporte Analítico del Activo | Se utiliza el método de depreciación de línea recta para los bienes adquiridos del ejercicio 2018 a la fecha |
| 09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos | El H. Ayuntamiento tiene una deuda a largo plazo derivada del "CONTRATO DE FIDEICOMISO IRREVOCABLE EMISOR, DE ADMINISTRACIÓN Y PAGO NÚMERO F-998, QUE CELEBRARON POR UNA PARTE, COMO FIDEICOMITENTES, EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN, REPRESENTADA POR SU TITULAR EL LICENCIADO JAVIER DUARTE DE OCHOA, ASÍ COMO LOS MUNICIPIOS DEL MISMO ESTADO CUYOS NOMBRES Y REPRESENTANTES SE CONTIENEN EN EL ANEXO "A" DE ESTE CONTRATO; POR OTRA PARTE, COMO FIDUCIARIO, DEUTSCHE BANK MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, DIVISIÓN FIDUCIARIA, REPRESENTADO POR SU DELEGADO FIDUCIARIO LICENCIADO TEODORO RAÚL MONDRAGÓN VON BERTRAB; Y POR OTRA PARTE BANCO INVEX, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, INVEX GRUPO FINANCIERO, COMO REPRESENTANTE COMÚN DE LOS TENEDORES DE LOS CERTIFICADOS BURSÁTILES"; la amortización de capital se realiza de forma anual y semestral en lo que corresponde a los intereses y remanentes, por lo que de manera mensual la Sefiplan efectúa el descuento del 7.5453% directo de la participación federal que le corresponde a este H. Ayuntamiento; así como también el registro de un Fideicomiso por adquisición de deuda con una Asociación Público Privada. |
| 10 Reporte de la Recaudación | Se presenta en el apartado de Notas al Estado de Actividades |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE POZA RICA DE HIDALGO, VER
A) NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 DE JUNIO DE 2022.

| | |
|---|--|
| 11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analfítico de la Deuda | La deuda publica fue aprobada por el Congreso del Estado el día 11 de noviembre de 2008 por un monto de \$33,129,561, a un plazo de 28 años. |
| 12 Calificaciones otorgadas | A la fecha, no se cuenta con alguna calificación o evaluación referente a ello, por parte de alguna institución calificada. |
| 13 Proceso de Mejora | En proceso de implantacion de las mismas |
| 14 Información por Segmentos | No presenta información por segmentos |
| 15 Eventos Posteriores al Cierre | No existen eventos posteriores |
| 16 Partes Relacionadas | No existen partes relacionadas. |

PRESIDENCIA MUNICIPAL

C. FERNANDO LUIS REMES GARZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE POZA RICA DE HGO., VER. 2022-2025

L.C.P LUZ KARINA HERNANDEZ ANDRÉS
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE POZA RICA DE HGO., VER. 2022-2025

COMISIÓN DE HACIENDA

LIC. LIZETH AMAYAN LOPEZ
SINDICATARIO

SINDICATURA UNICA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE POZA RICA DE HGO., VER. 2022-2025

C. MARISOL HERNÁNDEZ MORENO
REGIDORA CUARTA.

REGIDURÍA CUARTA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE POZA RICA DE HGO., VER. 2022-2025