

MUNICIPIO DE VENADO, S.L.P.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Los Estados Financieros Consolidados del Municipio de VENADO, S.L.P. se integran con la información contable de los siguientes entes públicos:

- * MUNICIPIO DE VENADO, S.L.P.
- * SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE VENADO

Es importante destacar que también se encuentran los Estados Financieros de cada uno de ellos y sus respectivas notas, en el Tomo que le corresponde en atención al Acuerdo por el que se Armoniza la Estructura de las Cuentas Públicas.

De igual manera atendiendo lo estipulado por el artículo 17 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, cada ente público es responsable de su contabilidad, de la operación del sistema y en consecuencia de la información que proporciona para la integración de la Cuenta Pública. De conformidad al Artículo 46, Fracción I, Inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal 2021

NOTAS DE DESGLOSE

- I. Activo
1 Efectivo y Equivalentes.

En este apartado se integran los recursos monetarios que operaron en el Sector Gobierno, durante los ejercicios fiscales 2020 y 2021. A continuación, se presenta la integración de este rubro:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	711,204.75	1,394,290.77
ORGANOS AUTONOMOS	31,919.96	57,692.47
SUMA	743,124.71	1,451,983.24

2 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades de Gobierno, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	715,183.98	418,919.87
ORGANOS AUTONOMOS	1,842.24	5,289.17
SUMA	717,026.22	424,209.04

3 Inventarios y Almacenes

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del MUNICIPIO DE VENADO, S.L.P. Y EL SISTEMA MUNICIPAL DIF, no se tienen registrados bienes para transformación o consumo al 31 de diciembre de 2021

4 Inversiones Financieras

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del MUNICIPIO DE VENADO, S.L.P. Y EL SISTEMA MUNICIPAL DIF, no se tienen registradas inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021

5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este apartado refleja los bienes tangibles e intangibles necesarios para llevar a cabo las actividades propias de Gobierno.

La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se integra con los importes que se describen a continuación:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	340,000.00	340,000.00
ORGANOS AUTONOMOS	-	-

SUMA	340,000.00	340,000.00
------	------------	------------

La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	3,181,391.00	3,056,374.29
ORGANOS AUTONOMOS	164,584.25	117,944.00
SUMA	3,345,975.25	3,174,318.29

Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles muestra la distribución que se presenta en la siguiente desagregación:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	207,638.27	200,758.27
ORGANOS AUTONOMOS	35,000.00	35,000.00
SUMA	242,638.27	235,758.27

6 Otros Activos

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del MUNICIPIO DE VENADO, S.L.P. Y EL SISTEMA MUNICIPAL DIF, no se tienen registrados otros activos 31 de diciembre de 2021

II. Pasivo.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, el primero se encuentra constituido por obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses, el cual se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	24,594,052.00	22,328,061.00
ORGANOS AUTONOMOS	58,388.00	29,858.00
SUMA	24,652,440.00	22,357,919.00

El Estado de Situación Financiera Consolidado del municipio de VENADO, S.L.P. presenta en el grupo de Pasivo No Circulante en el ejercicio 2021 la cantidad de \$ 0.00 (00/100 m. n.)

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO		34,141.00
ORGANOS AUTONOMOS	-	-
SUMA	-	34,141.00

III. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio

En este Estado Financiero Consolidado se muestran los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Municipio de VENADO, S.L.P., entre el inicio y final del ejercicio 2021 y 2020, a continuación se detalla la integración del monto de la Hacienda Pública / Patrimonio

CONCEPTO	2021	2020
PODER EJECUTIVO	- 2,551,730.00	114,433.00
ORGANOS AUTONOMOS	- 29,936.00	98,923.00
SUMA	- 2,581,666.00	213,356.00

- 2,795,022.00

Con base en las cifras anteriores, se concluye que durante el ejercicio 2021, la Hacienda Pública / Patrimonio tuvo una variación de \$ -2,795,022 (dos millones setecientos noventa y cinco mil veintidos pesos 00/100.), en comparación con el saldo reflejado al 31 de Diciembre de 2020. Es importante manifestar que en las Notas a los Estados Financieros de los entes Públicos que se consolidan se puede consultar su análisis en lo particular, las cuales están disponibles en el apartado que le corresponde.

IV. Notas al Estado de Actividades.

Este Estado Financiero muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas, mostrando los conceptos del ingreso de acuerdo al Clasificador por Rubro de Ingresos y los Gastos con los conceptos del Clasificador por Objeto del Gasto emitidos por el CONAC, es decir, refleja una relación resumida de los Ingresos y los Gastos y Otras Pérdidas que tuvieron el Municipio de VENADO, S.L.P., y el Sistema Municipal DIF durante el ejercicio 2021, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (Resultado) del ejercicio, los cuales ascienden a las cifras que se detallan a continuación:

CONCEPTO	PODER EJECUTIVO	ORGANISMO AUTONOMO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	67,529,510.00	1,028,744.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	70,081,241.00	1,058,680.00
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/	- 2,551,731.00	- 29,936.00

Los ingresos de gestión se constituyen de la siguiente manera:

CONCEPTO	2021
PODER EJECUTIVO	5,083,560.00
ORGANOS AUTONOMOS	69,616.00
SUMA	5,153,176.00

Las participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2021
PODER EJECUTIVO	62,445,943.00
ORGANOS AUTONOMOS	959,000.00
SUMA	63,404,943.00

otros ingresos y beneficios, se integra por:

CONCEPTO	2021
PODER EJECUTIVO	6.29
ORGANOS AUTONOMOS	127.81
SUMA	134.10

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

El Estado de Actividades Consolidado del Municipio de VENADO, S.L.P., del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 presenta los siguientes datos:

CONCEPTO	2021
PODER EJECUTIVO	31,843,562.00
ORGANOS AUTONOMOS	911,449.00
SUMA	32,755,011.00

La Consolidación del Estado de Actividades se llevó a cabo observando la Norma en materia de consolidación de Estados Financieros y demás información contable aprobada por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Además, señalar que la desagregación de las cifras mostradas, se encuentra disponible en el apartado correspondiente a cada uno de los entes que se consolidan.

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Su finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo que refleje el Municipio de VENADO, S.L.P. en consolidación con el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, siendo las siguientes cifras:

CONCEPTO	2021
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31,342,798
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-30,823,156
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,228,501
TOTAL	- 708,859.00

Notas de Memoria

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público ubicadas dentro del Tomo I, información contable, en el punto 1.8

Notas de Gestión Administrativa

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público ubicadas dentro del Tomo I, información contable, en el punto 1.9

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

C.P. GUILLERMO MARTINEZ GUERRA
PRESIDENTE MUNICIPAL
AUTORIZÓ

LIC. FELIPE DE JESUS HERNANDEZ TORRES
TESORERO MUNICIPAL
ELABORÓ

LIC. SIMON SANCHEZ GONZALEZ
SÍNDICO
Vo.Bo.

LIC. JOSE LUIS ACOSTA ZAMARRIPA
CONTRALOR
REVISÓ