



RESIDENCIA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025

Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 31 de Enero del 2024
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, de que la información sea de utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, todo lo relativo a ingresos, administración, custodia y aplicación de los recursos al 31 de Enero 2024.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

1. Autorización e Historia

El municipio de Chicontepec se ubica entre los paralelos 20° 50' y 21° 11' de latitud norte; los meridianos 97° 51' y 98° 15' de longitud oeste; altitud entre 10 y 800 m. Colinda al norte con los municipios de Tantoyuca, Ixcatepec y Tepetzintla; al este con los municipios de Tepetzintla y Álamo de Temapache; al sur con los municipios de Álamo de Temapache, Ixhuatlán de Madero y Benito Juárez; al oeste con el municipio de Benito Juárez, el estado de Hidalgo y el municipio de Tantoyuca (INEGI, 2021; CEIEG, 2021).

La extensión del municipio de Chicontepec es aproximadamente de 928 km² que representa el 1.30% del territorio estatal, que por su tamaño la ubica en el lugar 19 del estado. Cuenta con 334 localidades rurales y 1 urbana (INEGI, 2021)

Chicontepec. "Del náhuatl; Chicome-tepec: Chicom: Siete, Tepett: Cerro, C: en."En Siete Cerros"

En el escudo de Chicontepec deben darse las raíces esenciales que caracterizan su devenir histórico-cultural, con una población aborigen predominante física y culturalmente. En el orden ascendente del escudo se observa: La deidad o mito Chicomexochilli "Siete Flores" que según el código Laud representa al Dios que inventó la pintura, asociado a la fertilidad de la tierra y el culto al maíz. Esta tradición prehispánica aún la conservan y practican los indígenas de Chicontepec, no obstante, la implacable represión religiosa de los conquistadores a partir de 1521.

Partiendo de este básico marco de referencias, y a casi 500 años de resistencia cultural, fluye la actual e inconfundible artesanía cultural expresada en sus actividades, su cerámica y sus famosos trajes bordados que han dado la vuelta al mundo y que hablan por sí mismas de un pasado grandioso e indeclinable. Chicontepec es depositario de esta rica tradición hasta nuestros días.

Existía antes de la conquista española, Perteneció Chicontepec a la Provincia Huasteca de Zicoac, cuya cabecera se encontraba en la congregación actual de San Isidro o Dr. Montes de Oca, en el municipio de Temapache. Conquistados por la Triple Alianza, los pueblos de Temapache, Tuxpan y Tzicóatl, el pueblo de Chicontepec tributó a México, Texcoco y Tacuba.

Es hasta fines del siglo XVI, cuando se empieza a congregarse al pueblo de Chicontepec. El 8 de julio de 1592 se señalaron cuatro puntos de congregación: Santa Catarina Chicontepec, San Juan Texcatepec, San Cristóbal Ixhuatlán y San Francisco Zontecomatlán Chicontepec. El 7 de octubre del mismo año el Virrey comisionó a Pedro Portes para fundar la congregación de Chicontepec, y se previó que las tierras y otros bienes que dejaron los naturales de las estancias, quedaran bajo la jurisdicción de Meztlitlán. Las estancias o antiguos pueblos jurisdicionados a Chicontepec correspondían a los actuales municipios de Chicontepec y Benito Juárez.

En 1746 Santa Catarina Chicontepec era un pueblo de la jurisdicción de la Alcaldía Mayor de Huayacocotla. A partir de diciembre de 1786, Chicontepec perteneció a la primera Intendencia de Puebla; que al ser nuevamente secularizado el lugar, la Iglesia fue reconstruida a principios del siglo XIX con tres naves. Fue incendiada en la guerra de Independencia, quemándose los archivos parroquiales. Desde el primero de diciembre de 1853, pasó a formar parte del Estado de Veracruz.

El 31 de julio de 1877 se traslada a Huayacocotla, la cabecera del Cantón de Chicontepec. Por decreto de 6 de septiembre de 1910, la villa de Chicontepec se eleva a la categoría de ciudad, y por decreto de 13 de octubre de 1960, la ciudad se llama Chicontepec de Tejeda, en honor del distinguido revolucionario y gobernador del estado, General Adalberto Tejeda Olivares, nacido en este lugar.

2. Panorama Económico y Financiero

En el municipio de Chicontepec, el comercio es una de las actividades más preponderantes en la contribución económica, por lo que permite un buen flujo de efectivo entre sus habitantes, es por eso que el H. ayuntamiento en coordinación con la dirección de cultura organizan los mercados solidarios para favorecer a la ciudadanía en general.

Otro de los puntos más destacados por el que el H. Ayuntamiento de Chicontepec beneficia a la ciudadanía en el cumplimiento de sus obligaciones es el pago de impuesto predial con el descuento del 20% que se aplica para público en general y 50% para jubilados y pensionados en los meses de enero y febrero como lo marca el Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz, mas sin embargo el Municipio de Chicontepec gracias a la autorización de cabildo se extiende el 20% de descuento hasta el mes de Marzo, con la finalidad de que los contribuyentes acudan a la tesorería municipal a cumplir con su respectivo pago de Impuesto Predial correspondiente al ejercicio fiscal 2024.

3. Organización y objeto social



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 -2025

a) Objeto social

El municipio de Chicontepec es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular y democrático, cuenta con un Presidente Municipal, un Síndico Único y Siete Regidores.

La Administración Pública Municipal 2022-2025 tiene como principal actividad cumplir con el compromiso contraído en la atención de necesidades de los habitantes del Municipio de Chicontepec, buscando favorecer el desarrollo integral de las familias chicontepecanas, otorgando apoyos educativos y culturales, construcción en obras públicas para el mejoramiento de la infraestructura del Municipio, entre otros, todo esto sustentado en el Plan de Desarrollo Municipal.

Los Ingresos del H. Ayuntamiento provienen principalmente de las Participaciones y Aportaciones Federales mensuales que en base a su Ley de Ingresos le realiza el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Estado (SEFIPLAN) del Gobierno del Estado, así como de los Ingresos Municipales por recaudación. Con estos recursos el Ayuntamiento cubre sus requerimientos administrativos, laborales y de su función como Gobierno Municipal.

b) principal actividad

El municipio de Chicontepec tiene a su cargo la prestación de servicios públicos siguientes:

1. Registro civil
2. Catastro
3. Giros comerciales
4. Mercados
5. Rastro
6. Panteones
7. Limpia pública
8. Biblioteca

c) Ejercicio fiscal

Los resultados se miden por ejercicios contables comprendidos del 1° de Enero al 31 de Diciembre del año calendario.

El periodo contable facilita el proceso de diagnóstico y análisis de los resultados económicos porque posibilita el estudio de su comportamiento. Las operaciones económicas, así como los efectos derivadas de las mismas, se contabilizan de tal forma que se vinculan con el periodo económico en que ocurren, a efecto que la información contable determine con claridad el resultado de cada ejercicio económico.

En este sentido y con la finalidad de dar a conocer sobre las operaciones y la situación financiera del ente público, es necesario dividir el lapso analizado en periodos uniformes que permitan la comparación. En lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, dicho periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2024, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos.

d) Régimen Jurídico

Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia así como la participación ciudadana y vecinal.

El H. Ayuntamiento de Chicontepec es una Persona Moral con Fines no Lucrativos.

Marco Jurídico

Federal:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos,
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria,
- Ley General de Contabilidad Gubernamental,
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios,
- Ley de Coordinación Fiscal,
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público,
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Marco Jurídico Estatal y Municipal:

- Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Administración y Enajenación de Bienes Muebles del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Coordinación Fiscal del Estado y Municipios de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con Ellas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley de Planeación para el Estado de Veracruz,
- Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Veracruz Ignacio de la Llave,
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
- Ley Orgánica para el Municipio Libre,
- Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

De las obligaciones fiscales que el Municipio de Chicontepec está sujeto es el pago de provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios, honorarios por servicios profesionales, retenciones estatales como el 3% sobre nómina y 15% para el Fomento a la Educación, las retenciones del 5 al millar y los pagos mensuales de Cuotas y Aportaciones al Instituto de Pensiones del Estado.



**RESIDENCIA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
TEJEDA, VER.
2022-2025**



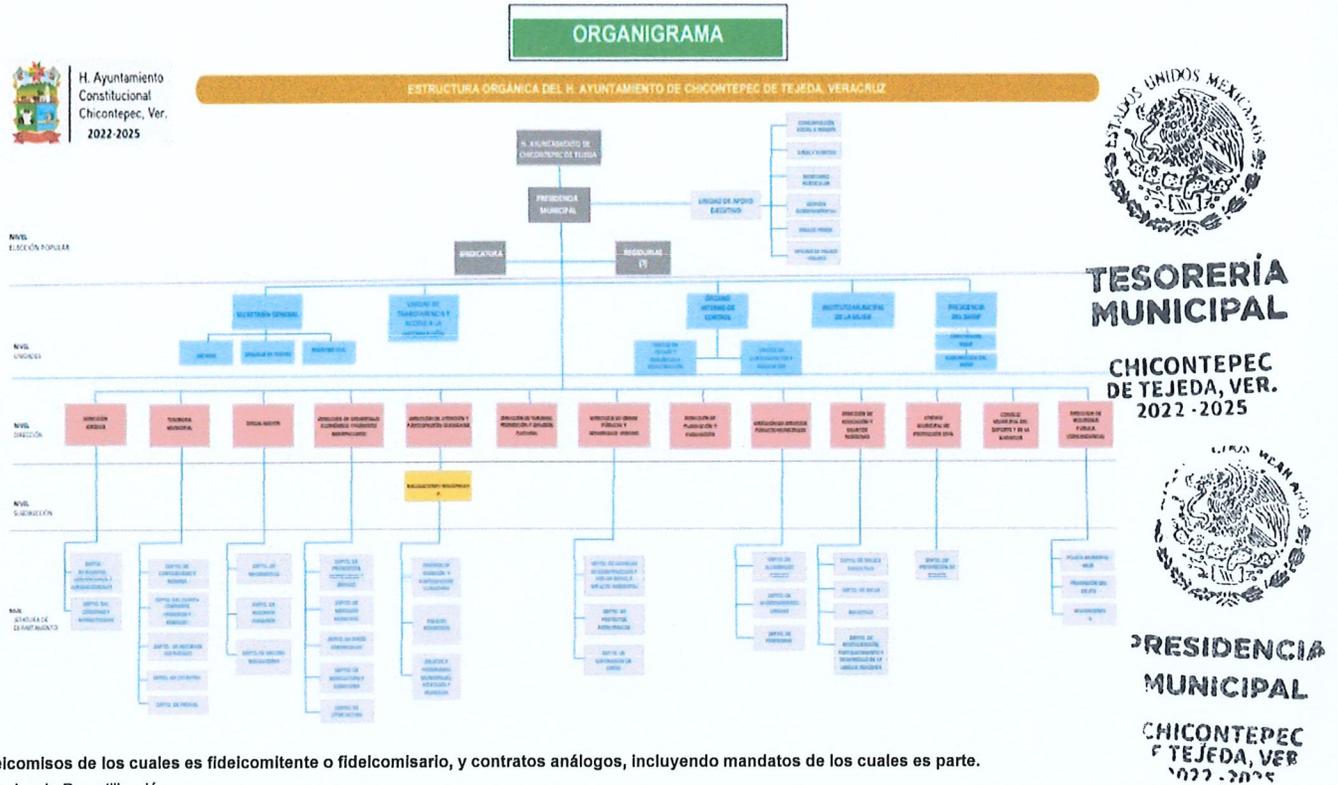
**TESORERÍA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025**

f) Estructura organizacional básica.

El Municipio es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular, libre, directa y secreta, de acuerdo a los principios de mayoría relativa y de representación proporcional, en los términos que señala el Código Electoral del Estado.

Además entre sus facultades de conformidad con la Ley Organica del Municipio Libre, el municipio cuenta con una estructura organizacional básica a efectos de cumplir con los fines y objetivos de la Administración Municipal, conforme al siguiente esquema:



g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

Fideicomiso de Bursatilización:

El Municipio de Chicontepec celebró el mes de diciembre de 2008 con autorización del Congreso del Estado y del Cabildo la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehículos a un plazo de 30 años mediante la emisión de certificados bursátiles denominados Udis y en Pesos, a través del Fideicomiso F/998; que suscribió como fideicomitente el Gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y 199 municipios entre los cuales se encuentra el Municipio de Chicontepec, actuando como Fiduciario Deutsche Bank México, S.A. y Banco Invex, S.A., como representante común de los tenedores de Certificados Bursátiles, operación por la cual el Municipio de Chicontepec obtuvo recursos bursátiles.

Los recursos para la amortización de capital e intereses son descontados del Fondo General de Participaciones que en ingresos federales corresponde al Municipio de Chicontepec, en sustitución del ISTUV municipal, mediante aportaciones mensuales efectuadas por la TESOFE al Fideicomiso F/998 del 7.5453% de dicho fondo participable, recursos que son aplicados al pago de interés semestral con amortización de capital anual; de acuerdo a las fechas pactadas; así como por el derecho a remanentes de participaciones federales.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) El presente estado Financiero que se expone al cabildo del H. Ayuntamiento de Chicontepec, Ver., a sido preparado conforme a lo que establece las normas de la contabilidad gubernamental, en apego a "Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y la Estructura para los Estados Financieros Básicos y Características de sus Notas"; Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales); Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio; Norma en Materia de Consolidación de Estados Financieros y demás Información contable; Criterios para la Elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, todos ellos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), así como lo dispuesto por el Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.
- b) Con fundamento en las fracciones XII Y XIII del artículo 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC puede realizar ajustes a los plazos para la armonización progresiva del sistema y la adopción de las disposiciones emitidas por el Consejo.
- c) Los Registros presupuestales y patrimoniales son registrados en un sistema contable (SIGMAVER) que cumple con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, adoptados como los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencias en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación del procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afecten al Municipio de Chicontepec, Ver.
- d) Supletoriamente se consideran diversas disposiciones del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y Lineamientos emitidos por el H. Congreso del Estado.
- e) El Municipio de Chicontepec, ha implementado desde el ejercicio 2016 el registro de sus operaciones en base a lo devengado de acuerdo a los principios de Contabilidad Gubernamental y demás criterios emitidos por el CONAC.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

En este sentido se aplican los lineamientos mas significativos con el objeto de dar cumplimiento a las nuevas disposiciones de la Contabilidad Gubernamental, a continuacion se resumen las políticas adoptadas para la elaboracion y presentacion de los estados financieros, incluyendo los conceptos, métodos y criterios relativos aplicables:

a) Los valores de inmediata realizacion se registran a su costo de adquisicion, El efectivo y Equivalentes se integra por valores realizables representados por depositos bancarios disponibles a la vista de alta liquidez que son facilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambio de valor, que se registran a su valor nominal. Los intereses se registran en cuentas de resultados conforme se devengan. No se reconocen los efectos inflacionarios.

b) No se tienen operaciones con el extranjero.

c) No se tienen operaciones por inversiones en acciones en compañías subsidiarias ni de ningún tipo.

d) No se maneja ningún tipo de almacen y en consecuencia ningún costo o método de valuacion de inventarios.

e) No se tiene ni se crearon reservas de tipo actuarial durante el ejercicio.

f) Al 31 de Enero del 2024 no se tienen Provisiones creadas.

g) El municipio no cuenta con reservas a la fecha del **31 de enero del 2024**.

h) Cambios en políticas contables:

h1) Las obras en proceso se registra en el grupo de Activo no Circulante (Rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Cosnrucciones en Proceso). La obra Capitalizable, cuando se concluye, se transfiere el saldo al activo no circulante que corresponda.

La obra de Dominio Público, al concluir la obra, se transfiere el saldo a los gastos del periodo, en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuesto de años anteriores se reconoce en el resultado de ejercicios anteriores para mostrar el resultado real de las operaciones del municipio de Chicontepec, Ver. a una fecha determinada.

h2) El reconocimiento inicial de los bienes muebles se reconoce a valor de adquisición.

h3) Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, se registrarán contablemente como un aumento en el activo no circulante y se deberán identificar en el control administrativo para efectos de conciliación contable. Excepto en el caso de intangibles, cuya licencia tenga vigencia menor a un año, caso en el cual se le dará el tratamiento de gasto del periodo.

Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), podrán registrarse contablemente como un gasto y serán sujetos a los controles correspondientes.

h4) La depreciación se calcula con base en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciacion", publicada en el Diario oficial de la federacion el 15 de agosto de 2012 y se reconocera al cierre de cada ejercicio fiscal.

h5) La deuda total contempla todo tipo de financiamientos a corto plazo que incluye deuda bancaria, emisiones bursátiles y deuda no bancaria, así como las provisiones de cualquier tipo de gasto devengado.

h6) El ingreso devengado e ingreso recaudado se registran de forma simultanea al momento de percepcion del recurso.

i) Al 31 de Enero del presente ejercicio no se ha realizado ninguna reclasificación.

j) A la fecha no se han llevado a cabo depuraciones de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El H. Ayuntamiento no cuenta con inversiones en Moneda Extranjera por lo que no es necesario realizar acciones para la protección de recursos derivados de cambios de divisas.

7. Reporte Analítico del Activo

a) Al 31 de enero no se han llevado a cabo depreciaciones de activos.

b) A la fecha no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciacion y amortizacion y en el valor de activos ocasionado por deterioro.

c) A la fecha el municipio de Chicontepec no presenta Importe gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d) El municipio de Chicontepec a la fecha no presenta Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras ya que no cuenta con operaciones con moneda extranjera.

e) Valor en el ejercicio de l bienes construidos por la entidad, al **31 de enero** no se han llevado acabo contrucciones de bienes.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc., Esta entidad no ha registrado los conceptos que se describen con antelación.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables, Este ente público no ha realizado los conceptos que se describen el presente inciso.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva, cabe mencionar que se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) No se realiza Inversiones en valores.

b) No se cuenta con Patrimonio de Organismos descentralizados

c) No se realiza Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

d) No se realiza Inversiones en empresas de participación minoritaria.



PRESIDENCIA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomiso de Bursatilización:

El Municipio de Chicontepec celebró el mes de diciembre de 2008 con autorización del Congreso del Estado y del Cabildo la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehículos a un plazo de 30 años mediante la emisión de certificados bursátiles denominados Udis y en Pesos, a través del Fideicomiso F/998; que suscribió como fideicomitente el Gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y 199 municipios entre los cuales se encuentra el Municipio de Chicontepec, actuando como Fiduciario Deutsche Bank México, S.A. y Banco Invex, S.A., como representante común de los tenedores de Certificados Bursátiles, operación por la cual el Municipio de Chicontepec obtuvo recursos bursátiles.

Los recursos para la amortización de capital e intereses son descontados del Fondo General de Participaciones que en ingresos federales corresponde al Municipio de Chicontepec, en sustitución del ISTUV municipal, mediante aportaciones mensuales efectuadas por la TESOFE al Fideicomiso F/998 del 7.5453% de dicho fondo participable, recursos que son aplicados al pago de interés semestral con amortización de capital anual; de acuerdo a las fechas pactadas; así como por el derecho a remanentes de participaciones federales.

9. Reporte de la Recaudación

a) El municipio de Chicontepec a la fecha del 31 de enero presenta las siguientes cifras por concepto de recaudación de ingresos:

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos	\$ 3,160,633.76	\$ 2,891,595.61
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,610,658.17	\$ 2,299,008.92
Contribuciones de Mejoras	\$ -	\$ -
Derechos	\$ 523,923.59	\$ 565,427.70
Productos	\$ 10,660.29	\$ 14,448.17
Aprovechamientos	\$ 15,391.71	\$ 12,710.82
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ -	\$ -
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidar o pago.	\$ -	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 8,852,281.14	\$ 6,255,730.37
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ -	\$ 4,156.63
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	\$ -

b) Proyección de la recaudación de ingresos en el mediano plazo

Ley de Ingresos para el Ejercicio 2024

Impuestos	\$ 5,493,450.60
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Contribuciones de mejoras	\$ -
Derechos	\$ 5,271,642.42
Productos	\$ 3,881,193.02
Aprovechamientos	\$ 208,687.28
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios Y Otros ingresos	\$ 588,022.21
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 259,408,535.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 5,642,711.18
Total de Ingresos Ordinarios	\$ 280,494,241.71



RESIDENCIA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

Como parte de los estados Financieros se presentan los informes y reportes que guarda la Deuda Pública, en ellos se da a conocer de forma confiable la información a detalle del comportamiento de la deuda contratada por el municipio.



RESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
10000000000

Antecedentes de la Deuda:

TIPO DE OBLIGACION	PLAZO	TASA	ACREEDOR, PROVEEDOR O CONTRATISTA	IMPORTE TOTAL
EMISIÓN BURSÁTIL (F-998 BURSATILIZACION)	30 años	7.981602	GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ	3,887,844.00

Al 31 de enero la Deuda Pública presenta los siguientes importes:

DEUDA PÚBLICA	SALDO FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	AJUSTE AL VALOR DE LA DEUDA +/-	PAGADO EN EL PRESENTE EJERCICIO	INTERESES PAGADOS EN EL PRESENTE	SALDO AL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024
EMISIÓN BURSÁTIL (F-998 BURSATILIZACION)	\$ 4,826,613.53	\$ -	\$ -	\$ -	\$4,826,613.53

11. Calificaciones otorgadas

El H. Ayuntamiento de Chicontepec no ha sido sujeto de calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

El ayuntamiento a través de su órgano de control interno, implementa acciones de mejora en la administración, ejecución, rendición de cuentas y transparencia de los recursos, a través de un programa de auditoría interna y externa mediante los órganos fiscalizadores. Se implementan estrategias de austeridad en la ejecución del gasto corriente.

13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

14. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas

Se informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del H. Ayuntamiento de Chicontepec, ya que con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Ayuntamiento cuenta con autonomía propia y es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada, a una fecha determinada al 31 de Enero 2024.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión.

1.- Por concepto de ingresos de gestión al 31 de Enero se obtuvo la cantidad de \$ 3,160,633.76 y se integra de la siguiente manera:

Impuestos	\$	2,610,658.17
Derechos	\$	523,923.59
Productos	\$	10,660.29
Aprovechamientos	\$	15,391.71
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$	-
Total Ingresos de Gestión	\$	3,160,633.76

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones

2.- Por concepto de este rubro se obtuvo al 31 de Enero la cantidad de \$ 8,852,281.14 y se integra de la siguiente manera:

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones	\$	8,852,281.14
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	\$	-
Total Ingresos por este rubro	\$	8,852,281.14



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 -2025

Otros Ingresos

3.- En el mes de Enero no hubo ingresos por este concepto.
Otros Ingresos y Beneficios Varios

	\$	-
Total de Otros Ingresos	\$	-
Ingresos Totales al cierre del mes	\$	12,012,914.90

Del importe total de ingresos al mes de Enero del 2024 el municipio de Chicontepec recibió ingresos extraordinarios \$ 1,104,920.31 por concepto de Hidrocarburos Regiones Terrestres (Remanentes) correspondientes al ejercicio 2023. Dichos ingresos se reconocieron contablemente dentro del rubro "Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones".

Gastos y Otras Pérdidas:

1. En el rubro de gastos de este ejercicio se erogó la cantidad de \$ 5,217,213.65 y se integra de la siguiente manera:

Servicios personales	\$	3,299,268.10
Materiales y suministros	\$	505,036.77
Servicios generales	\$	783,974.48
Total de Gastos de Funcionamiento	\$	4,588,279.35

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

2.- En el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas al cierre del mes se erogó la cantidad de \$ 628,934.3 y se integra de la siguiente manera:

Ayudas sociales	\$	628,934.30
Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	628,934.30

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

3.- Al 31 de Enero no se presentaron gastos en el rubro de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública.

Intereses de la Deuda Pública	\$	-
Gastos de la Deuda Pública	\$	-
Total Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$	-

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	-
Otros gastos	\$	-
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$	-

Gastos Totales al cierre del mes	\$	5,217,213.65
---	----	---------------------

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- El saldo dentro del rubro de efectivo y equivalentes del municipio de Chicontepec asciende a un monto total de \$8,897,842.70 al 31 de Diciembre, de los cuales corresponden a los fondos del ramo 028 Participaciones Federales por \$5,157,725.59, ramo 033 Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal por \$5,479.63, Ingresos Propios recaudados por \$2,606,448.63, Fondos Distintos de Aportaciones un total de \$1,105,023.19 así como correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones por \$23,165.66

Cuenta	Monto
Efectivo y Equivalentes correspondiente al Ramo 028 - Participaciones Federales	
Ingresos Federales 2023, Cta. 0119593101	\$ -
Remanente de Bursatilización 2023, Cta. 0119683550	\$ -
Impuesto Predial, Cta. 0120446254	\$ 1.00
Ingresos Federales 2024, Cta. 0121952323	\$ 5,151,484.84
Remanente de Bursatilización 2024, Cta. 0122126818	\$ 6,239.75
Total de Efectivo correspondiente al Ramo 028	\$ 5,157,725.59
Efectivo y Equivalentes correspondiente a ramo 033 Fondo de Aportaciones para la	
FORTAMUN 2022, cta. 0118076820	\$ 0.00
FISMDF 2023, Cta. 0119593039	\$ 5,281.52
FORTAMUNDF 2023, Cta. 0119593063	\$ 196.11
FAISMUN 2024, Cta. 0121952250	\$ 1.00
FORTAMUNDF 2024, Cta. 0121952366	\$ 1.00
Total de Efectivo correspondiente al Ramo 033	\$ 5,479.63
Efectivo y Equivalentes correspondiente a Ingresos Propios	
Ingresos Fiscales 2023, Cta. 0119593225	\$ -
Ingresos Fiscales 2024, Cta. 0121952390	\$ 2,606,448.63
Total de Efectivo correspondiente a Ingresos Propios	\$ 2,606,448.63
Efectivo y Equivalentes correspondiente a Fondos Distintos de Aportaciones	
Hidrocarburos 2023, Cta. 0119593179	\$ 1,105,022.19
Hidrocarburos Terrestres 2024, Cta. 0121952293	\$ 1.00
Total de Efectivo correspondiente a Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 1,105,023.19
Efectivo y Equivalentes correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	
FEIEF 2023, Cta. 0119683658	\$ 23,164.66
FEIEF 2024, Cta. 0122257084	\$ 1.00
Total de Efectivo correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y	\$ 23,165.66
Total de Efectivo y Equivalentes al cierre de mes	\$ 8,897,842.70



RESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER 2022-2025



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022-2025

No obstante, teniendo en cuenta que al cierre del ejercicio fiscal 2023 se tenían cheques en transito que hasta la fecha siguen sin cobrarse los cuales se enlistan a continuación:

RELACIÓN DE CHEQUES EN TRANSITO

N° DE CUENTA: 0119593039		FISDMF 2023		
FECHA	N° DE CHEQUE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE
27-dic-23	1	JULIO CESAR DIAZ GONZALEZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580145, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE ANDADOR URBANO" EN LA LOCALIDAD DE ÁCATL, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0145.	\$ 274,038.65
27-dic-23	2	EDGAR BAUTISTA AGUILAR	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580200, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PÚBLICO" EN LA LOCALIDAD DE ALAXITLA TEPETZINTLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0200.	\$ 217,145.69
27-dic-23	4	EUSTORGIO HERNANDEZ MORALES	PAGO DE ESTIMACIÓN 1 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580130, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE REVESTIMIENTO DE LA CALLE PRINCIPAL Y CALLE SIN NOMBRE (1), INCLUYE TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO" EN LA LOCALIDAD DE SAYOLTEPEC, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0130.	\$ 1,067,978.81
27-dic-23	5	ELICEO CORONEL GUTIERREZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580137, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRÁULICO EN CALLE 01 (SIN NOMBRE)" EN LA LOCALIDAD DE SOLTEPEC, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0137.	\$ 926,519.32
27-dic-23	6	KARLA GISELLE GONZALEZ GARCIA	PAGO DE ESTIMACIÓN 1 PARCIAL DE LA OBRA No. 2023300580147, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE MURO DE CONTENCIÓN DE LA CALLE HACIA LA ESCUELA PRIMARIA" EN LA LOCALIDAD DE TEPEXOCOYO, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0147.	\$ 130,912.33
27-dic-23	7	CONSTRUCTORA ROSAEM	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580192, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE SISTEMA DE AGUA ENTUBADA" EN LA LOCALIDAD DE CUATECOMETL CAMOTIPAN, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0192.	\$ 345,039.77
28-dic-23	8	SANDRA ITZEL VARGAS HERNANDEZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580103, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE SISTEMA DE AGUA ENTUBADA SEGUNDA ETAPA" EN LA LOCALIDAD DE AHUATENO, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0103.	\$ 1,088,559.32
28-dic-23	9	MELISSA DEL ROCIO HERRERA GARCES	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580107, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA ENTUBADA PRIMERA ETAPA" EN LA LOCALIDAD DE CUAMIXTLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0107.	\$ 206,003.25
28-dic-23	10	BLANCA ESBEIDY MARTINEZ MARTINEZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580111, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE REHABILITACIÓN DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES" EN LA LOCALIDAD DE TLACOLULA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0111.	\$ 142,042.85
28-dic-23	11	URIEL PALACIOS CHINO	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580116, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SANITARIOS CON BIODIGESTORES" EN LA LOCALIDAD DE XOCOATL, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0116.	\$ 2,302,510.82
28-dic-23	12	FABIAN SANTIAGO MARTINEZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580132, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE CERRADA PRIMERO DE MAYO, DE LA COLONIA LOS BANCOS PRIMERA ETAPA" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0132.	\$ 177,417.59
28-dic-23	15	KARLA GISELLE GONZALEZ GARCIA	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580140, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRÁULICO EN LA CALLE MAGISTERIAL DE LA UNIDAD MAGISTERIAL" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0140.	\$ 113,395.78
28-dic-23	16	PIEDAD CRESCENCIO FRIGADAA	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580142, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRÁULICO EN LA CALLE RICARDO FLORES MAGÓN DE LA COLONIA CENTRO" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0142.	\$ 96,633.86
28-dic-23	17	AGUSTIN CHAVEZ SANTES	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580148, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "AMPLIACIÓN DE ELECTRIFICACIÓN EN MANZANA 12" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0148.	\$ 53,321.30
28-dic-23	18	EUSTORGIO HERNANDEZ MORALES	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580163, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE CAMINO CON TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO TRAMO TOLONCUITLATLA A E.C. XAHUAYOCA - BUENAVISTA" EN LA LOCALIDAD DE TOLONCUITLATLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0163.	\$ 356,638.98



RESIDENCIA MUNICIPAL

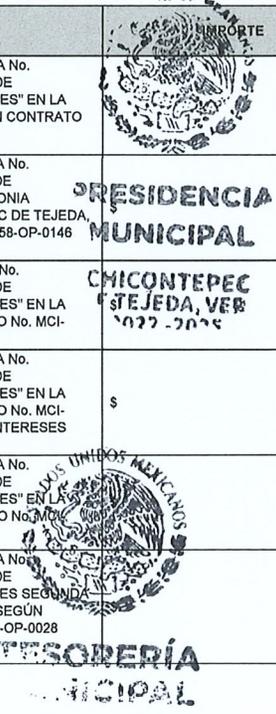
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER



ERBERIA MUNICIPAL

28-dic-23	19	MINERVA FABIOLA CASTILLO TOVAR	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580164, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE CAMINO CON TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO TRAMO AHUIMOL - EL AGUACATE" EN LA LOCALIDAD DE AHUIMOL TZMPIASCO, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0164.	\$	516,562.23
28-dic-23	20	PLUTARCO GONZALEZ DEL ANGEL	PAGO DE ESTIMACIÓN 1 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580171, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE CAMINOS CON REVESTIMIENTO Y TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO EN CAMINO TRAMO BARRIO XOXOHUICTLA -TZONTZOPILOT - E.C. XALATLA - AYOCO Y CAMINO TRAMO TZONTZOPILOT - ALAXITLTA TEPETZINTLA" EN LA LOCALIDAD DE TZONTZOPILOTL, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0171.	\$	868,474.49
28-dic-23	22	PIEDAD CRESCENCIO PRIGADAA	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580199, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PÚBLICO" EN LA LOCALIDAD DE CHACACUÁHUITL, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0199.	\$	209,653.27
28-dic-23	23	VARGAS & VARGAS COMERCIALIZACIÓN Y CONSTRUCCIÓN	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580210, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PÚBLICO" EN LA LOCALIDAD DE TZAPULLO POSTECTITLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0210.	\$	210,073.18
28-dic-23	24	VARGAS & VARGAS COMERCIALIZACIÓN Y CONSTRUCCIÓN	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580211, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PÚBLICO" EN LA LOCALIDAD DE TZAPULLO TECOMATE, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0211.	\$	265,921.55
28-dic-23	25	CONSTRUCTORA ROSAEM	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580109, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA ENTUBADA PRIMERA ETAPA" EN LA LOCALIDAD DE XOQUÍXHUAL, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0109.	\$	228,766.12
28-dic-23	26	DESIDERIO HERNANDEZ CATARINA	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580213, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SANITARIOS CON BIODIGESTORES" EN LA LOCALIDAD DE EL CHOTE LA ANTIGUA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0213.	\$	262,349.20
29-dic-23	27	JOSE LUIS GARCIA NOCHEBUENA	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580138, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRÁULICO EN LA CALLE SIN NOMBRE 01, CALLE SIN NOMBRE 02, CALLE SIN NOMBRE 03 EN LA COLONIA LOS MANANTIALES" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0138.	\$	50,942.42
29-dic-23	28	ELICEO CORONEL GUTIERREZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580197, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PUBLICO" EN LA LOCALIDAD DE CAROLINO ANAYA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0197.	\$	460,254.23
TOTAL				\$	10,571,155.01

N° DE CUENTA: 0119593063		FORTAMUNDF 2023		
FECHA	N° DE CHEQUE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE
28-dic-23	94	ANGELICA CORDERO CORDERO	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580020, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES" EN LA LOCALIDAD DE MESA DE PEDERNALES, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0020.	906,168.37
28-dic-23	95	INNOVA AMAYA PROJECTS	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580146, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE ESCALINATAS EN LA COLONIA REFORMA" EN LA LOCALIDAD DE CHICONTEPEC DE TEJEDA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0146 (MEZCLA DE RECURSO CON FORTAMUNDF).	40,205.24
28-dic-23	96	JORGE ANTONIO HERNANDEZ VICENTE	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 PARCIAL DE LA OBRA No. 2023300580023, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES" EN LA LOCALIDAD DE SAN BENITO, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0023.	423,209.78
28-dic-23	97	JORGE ANTONIO HERNANDEZ VICENTE	PAGO DE ESTIMACIÓN 3 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580023, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES" EN LA LOCALIDAD DE SAN BENITO, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0023 (FONDO: INTERESES FORTAMUNDF).	\$ 130,519.33
28-dic-23	98	JULIO CESAR DIAZ GONZALEZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580027, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES" EN LA LOCALIDAD DE LA GUASIMA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0027.	321,962.42
28-dic-23	99	INNOVA AMAYA PROJECTS	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580028, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES SEGUNDA ETAPA" EN LA LOCALIDAD DE LAS PLACETAS, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0028 (FONDO: INTERESES FORTAMUNDF).	107,302.53



28-dic-23	100	ELICEO CORONEL GUTIERREZ	PAGO DE ESTIMACIÓN 1 PARCIAL DE LA OBRA No. 2023300580197, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN ESPACIO DEPORTIVO Y BIEN PUBLICO" EN LA LOCALIDAD DE CAROLINO ANAYA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FAISMUN-2023-30-058-OP-0197 (MEZCLA DE RECURSO CON FORTAMUNDF).	\$	1,648,726.45	
29-dic-23	101	INNOVA AMAYA PROJECTS	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 20233005800022, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MÚLTIPLES" EN LA LOCALIDAD DE EMILIANO ZAPATA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FORTAMUN-DF-2023-30-058-OP-0022.	\$	270,138.73	
TOTAL					\$	3,848,232.86

N° DE CUENTA: 0119593179		HIDROCARBUROS TERRESTRES (FEFMPHT) 2023				
FECHA	N° DE CHEQUE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE		
28-dic-23	1	JORGE ANTONIO HERNANDEZ VICENTE	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580204, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE LAS CALLES PRINCIPAL, SIN NOMBRE (1), SIN NOMBRE (2), SIN NOMBRE (3), SIN NOMBRE (4), SIN NOMBRE (5), SIN NOMBRE (6), SIN NOMBRE (7), SIN NOMBRE (8), INCLUYE TERRACERÍAS Y TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO" EN LA LOCALIDAD DE ALAXITLA POSTECTITLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FEFMPHT-2023-30-058-OP-0204.	\$	117,049.00	
28-dic-23	2	JORGE LUIS CONTRERAS MELO	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580301, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "REHABILITACIÓN DE LAS CALLES 1 (SIN NOMBRE), 2 (SIN NOMBRE), 3 (SIN NOMBRE) Y 5 (SIN NOMBRE) A BASE DE REVESTIMIENTO Y TRABAJOS DE CONCRETO HIDRÁULICO" EN LA LOCALIDAD DE HUICHINTITLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FEFMPHT-2023-30-058-OP-0301 DEL FONDO (FEFMPHT EJERCICIO 2022).	\$	120,428.22	
28-dic-23	3	URIEL PALACIOS CHINO	PAGO DE ESTIMACIÓN 2 PARCIAL DE LA OBRA No. 2023300580208, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS Y GUARNICIONES EN LA CALLE 5 DE MAYO, CALLE PIPILA, CALLE BENITO JUAREZ, AVENIDA RUFINO MARTINEZ, CALLE MIGUEL HIDALGO, CALLE NIÑOS HEROES Y CALLE VICENTE SUAREZ" EN LA LOCALIDAD DE PALMA SOLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FEFMPHT-2023-30-058-OP-0208.	\$	641,349.46	
28-dic-23	4	URIEL PALACIOS CHINO	PAGO DE ESTIMACIÓN 3 FINIQUITO DE LA OBRA No. 2023300580208, QUE AMPARA LOS TRABAJOS DE "CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS Y GUARNICIONES EN LA CALLE 5 DE MAYO, CALLE PIPILA, CALLE BENITO JUAREZ, AVENIDA RUFINO MARTINEZ, CALLE MIGUEL HIDALGO, CALLE NIÑOS HEROES Y CALLE VICENTE SUAREZ" EN LA LOCALIDAD DE PALMA SOLA, SEGÚN CONTRATO No. MCI-FEFMPHT-2023-30-058-OP-0208 (INTERESES DEL FEFMPHT 2023).	\$	157,509.90	
TOTAL					\$	1,036,336.58

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- El saldo al 31 de Enero correspondiente al importe sobre los cobros asciende a un monto de \$ 2,059,559.86
- Dicho rubro se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Monto
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,789,619.86
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 144,300.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 50,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 75,640.00
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$ 2,059,559.86

El saldo anterior que se presenta 31 de Enero en la cuenta de Otros derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes de Efectivo es por el motivo de que no fue aplicado el concepto de subsidio al empleo en los pagos de Impuestos sobre la Renta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

- No aplica saldo

Almacenes

- El municipio de Chicontepec al 31 de Enero, No cuenta dentro de su almacén con saldo alguno.

Inversiones Financieras

- El municipio de Chicontepec al 31 de Enero en la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos tiene un saldo de \$ 1,127,574.74 (Un millón ciento veintisiete mil quinientos setenta y cuatro 74/100 M.N.).
- A la fecha el municipio de Chicontepec no cuenta con saldo generado correspondientes a sus cuentas de inversión.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo se presentan valuadas a sus costos históricos de adquisición y construcción dentro del activo fijo, si como un gasto de capital el estado de ingresos y egresos y como un incremento en el patrimonio.

- El municipio de Chicontepec al 31 de Enero tiene un importe de \$ 11,219,496.13 en bienes inmuebles, infraestructura y construcción y un monto de \$ 28,247,346.33 en Bienes Muebles.



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC
JEDBA, MER.
2 - 2025



RESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC
JEDBA, VEP
2025

1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
1.2.3.1	Terrenos		
1.2.3.1.01	Terrenos Urbanos	\$	255,000.00
	Importe total de Terrenos	\$	255,000.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales		
1.2.3.3.01	Edificación de Naves y Plantas Industriales, excepto	\$	2,473,010.77
1.2.3.3.02	Edificación de Inmuebles Comerciales,	\$	8,491,485.36
	Importe total de Edificios no Habitacionales	\$	10,964,496.13
	Importe total de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	\$	11,219,496.13

1.2.4 Bienes Muebles

Los Bienes Muebles y Activos Intangibles estan representados por aquellos bienes que, de conformidad con la regla 8 del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Especificas de Registro y Valoracion del Patrimonio superan el costo señalado. Asi mismo aquellos bienes muebles e intangibles cuyo costo es menor se registran contablemente como gasto del periodo y son sujetos a controles correspondientes por parte de la unidad administrativa responsable del patrimonio municipal.

Al 31 de diciembre este rubro se integra de la siguiente manera:

1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.01.01	Muebles de Oficina y	\$	1,103,836.21
1.2.4.1.02.01	Otros muebles	\$	83,520.00
1.2.4.1.03.01	Bienes Informáticos	\$	2,466,033.58
1.2.4.1.09.01	Otros Mobiliarios y	\$	98,642.00
	Total de Mobiliario y Equipo de Administración	\$	3,752,031.79
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.01.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$	31,679.00
1.2.4.2.09.01	Equipos recreativos	\$	5,999.00
	Importe total de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	37,678.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte		
1.2.4.4.01	Vehículos y Equipo Terrestre		
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestres, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	\$	1,362,584.00
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	\$	11,016,932.40
1.2.4.4.01.03	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	\$	7,274,647.00
	Importe total de Vehículos y Equipo Terrestre	\$	19,654,163.40
1.2.4.4.02	Carrocerías y Remolques		
1.2.4.4.02.01	Carrocerías y remolques para programas de seguridad pública	\$	231,782.08
1.2.4.4.02.02	Carrocerías y remolques para programas, servicios y operación de programas públicos	\$	63,800.00
1.2.4.4.02.03	Carrocerías y remolques para servicios administrativos	\$	173,204.00
	Importe total de Carrocerías y Remolques	\$	468,786.08
	Importe total de Vehículos y Equipo de Transporte	\$	20,122,949.48
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.5.01.01	Equipo de Seguridad Pública	\$	274,780.28
	Total de Equipo de Defensa y Seguridad	\$	274,780.28
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.01.01	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$	14,669.00
1.2.4.6.03.01	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$	2,498,640.00
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$	1,371,639.98
1.2.4.6.07.02	Herramientas y máquinas-herramienta	\$	36,907.06
1.2.4.6.09.03	Equipo de ingeniería y dibujo	\$	72,192.74
1.2.4.6.09.09	Otros Bienes Muebles	\$	12,814.00
	Importe total de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	4,006,662.78
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
1.2.4.7.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$	53,244.00
	Total de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	53,244.00
	Importe Total de Bienes Muebles	\$	28,247,346.33



RESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
TEJEDA, VER
2022-2025



TESORERÍA
MUNICIPAL

PEC
ER.

1.2.7	Activos Diferidos		
	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$	8,739,997.73
1.2.7.1.01.01	Total de Activos Diferidos	\$	<u>8,739,997.73</u>

9.- El municipio de Chicontepec a la fecha no cuenta con activos intangibles.

Estimaciones v Deterioros

10.- A la fecha el H. Ayuntamiento de Chicontepec se encuentra dando el seguimiento respectivo al proceso de depuración de inventarios.

Otros Activos

11.- El municipio de Chicontepec No cuenta con otros activos circulantes.

Pasivo

PASIVO CIRCULANTE

El saldo total de las cuentas por pagar al 31 de enero es por un monto total de \$ 375,066.18

1.- El rubro de pasivo se integra de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a corto plazo

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a Corto Plazo	\$	-	

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo	\$	-	

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento por Pagar a Corto Plazo	\$	-	

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Ayudas Sociales	\$	-	
-----------------	----	---	--

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

a).- contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	\$	-	375,066.18
b).- ISR Retencion de sueldos y salarios	\$	273,927.00	
c) ISR sobre Honorarios	\$	-	
d) ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	\$	19.02	
e) Retenciones y contribuciones estatales por pagar a corto plazo	\$	101,120.16	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	-	

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	-	
---------------------------------------	----	---	--

Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 375,066.18

El saldo anterior que se presenta al 31 de diciembre corresponde a las retenciones del 5 al Millar

PASIVO NO CIRCULANTE

Se informa de las cuentas de Pasivos a Largo Plazo registrados como Deuda Pública Deuda Pública a Largo Plazo

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	\$	4,826,613.53	
--	----	--------------	--

Total de Pasivo No Circulante \$ 4,826,613.53



RESIDENCIA MUNICIPAL
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025



TESORERÍA MUNICIPAL
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- El municipio de chicontepec no cuenta con fondos de bienes de terceros en administracion o en garantía.

Pasivos Diferidos

3.- El municipio de chicontepec a la fecha no cuenta con pasivos diferidos.

Provisiones

4. A la fecha del 31 de Enero no se tiene cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Otros Pasivos

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

La Hacienda Pública/Patrimonio corresponde a los activos netos que son los derechos e inversiones que tiene un ente público menos sus deudas. Por lo tanto, el reconocimiento y valuacion que se tenga de los activos y los pasivos repercutirá en la misma proporción en el valor de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Sus variaciones muestran los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del ente, entre el saldo inicial y el final del periodo. En su análisis se pueden detectar las variaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que muestran tendencias para tomar decisiones y en su caso aprovechar oportunidades y fortalezas que genere el comportamiento de la Hacienda Pública.

De acuerdo al Estado de Variación en la Hacienda Pública, se determina un saldo al 31 de Enero del 2024 por \$ 57,061,041.48 (Cincuenta y siete millones sesenta y un mil cuarenta y uno 48/100 M.N.) el cual se integra de la siguiente manera:

1. Un saldo por \$ 50,347,430.34 (Cincuenta millones trescientos cuarenta y siete mil cuatrocientos treinta 34/100 M.N.) correspondientes al saldo inicial del ejercicio 2024.
2. Un saldo de \$ 6,795,701.25 (Seis millones setecientos noventa y cinco mil setecientos uno 25/100 M.N.) por la disponibilidad de ingresos recaudados en comparación con los egresos efectivamente pagados al 31 de enero del 2024.

INGRESOS AL 31 DE	EGRESOS 31 DE	DISPONIBILIDAD
\$12,012,914.90	\$ 5,217,213.65	\$6,795,701.25

3. Revalidaciones y ajustes al resultado de ejercicios anteriores por \$ 82,090.11

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- En efectivo y equivalentes en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Efectivo y Equivalentes	
	31-ene-24	31-ene-23
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos /Tesorería	\$ 8,897,842.70	\$ 16,834,202.13
Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectacion especifica	\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
Total	\$ 8,897,842.70	\$ 16,834,202.13



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022 -2025



RESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER 2022 -2025

2.- Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas			
Concepto	2024		2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y	\$	-	\$ -
Terrenos	\$	-	\$ -
Viviendas	\$	-	\$ -
Edificios no Habitacionales	\$	-	\$ -
Infraestructura	\$	-	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$	-	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$	-	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$	-	\$ -
Bienes Muebles	\$	128,084.00	\$ 2,771,976.26
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	64,284.00	\$ 716,893.85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	-	\$ 17,999.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	-	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$	63,800.00	\$ 1,310,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	-	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	-	\$ 726,183.41
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	-	\$ -
Activos Biológicos	\$	-	\$ -
Otras Inversiones	\$	2,215,117.28	\$ 4,219,856.32
Total	\$	2,343,201.28	\$ 6,991,832.58

En el mes de Noviembre se realizaron bajas de bienes muebles adquiridos en ejercicios anteriores de acuerdo a la autorización del Honorable Cabildo y presentada ante el H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave por un monto total de \$ 559,393.32 (Quinientos cincuenta y nueve mil trescientos noventa y tres pesos 32/100 M.N.), por su estado inservible toda vez que no son adecuados para su donación ni para su venta, de los cuales \$297,524.23 forman parte del rubro de Mobiliario y Equipo de Administración y \$261,869.09 del rubro de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

Al 31 de Diciembre se dio de baja un bien inmueble con valor de \$300,000.00 en base a la autorización del Honorable Cabildo del H. Ayuntamiento de Chicontepec y el Honorable Congreso del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

3. Dentro de la conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios, se presentan las siguientes cifras

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$6,795,701.25	\$7,586,306.30
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incremento en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ -	\$ -
Incrementos en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$6,795,701.25	\$7,586,306.30



PRESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2023



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2023

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables.

 Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave LXVI Legislatura 2022 – 2025 Secretaría de Fiscalización		 H. Ayuntamiento Constitucional Chicontepec, Ver. 2022-2025	
MUNICIPIO DE CHICONTEPEC Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 al 31 de enero de 2024 (Cifras en pesos)			
CONCEPTO		2024	
1. Total de Ingresos Presupuestarios		12,012,914.90	
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		-	
2.1 Ingresos Financieros		-	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		-	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		-	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		-	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		-	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		-	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		-	
4. Total de Ingresos Contables		\$ 12,012,914.90	

 Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave LXVI Legislatura 2022 – 2025 Secretaría de Fiscalización		 H. Ayuntamiento Constitucional Chicontepec, Ver. 2022-2025	
MUNICIPIO DE CHICONTEPEC Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 al 31 de enero de 2024. (Cifras en pesos)			
Concepto		2024	
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$5,345,297.65	
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 128,084.00	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		-	
2.2 Materiales y Suministros		-	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		64,284.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		63,800.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		-	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		-	
2.9 Activos Biológicos		-	
2.10 Bienes Inmuebles		-	
2.11 Activos Intangibles		-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		-	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		-	
2.15 Compra de Títulos y Valores		-	
2.16 Concesión de Préstamos		-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública		-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		-	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables		-	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		\$ -	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		-	
3.2 Provisiones		-	
3.3 Disminución de Inventarios		-	
3.4 Otros Gastos		-	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable		-	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)		-	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		-	
4. Total de Gastos Contables		\$ 5,217,213.65	



RESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
TEJEDA, VER.
2022-2025



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Cuentas de Orden Contables:

Valores: Se informa que el Municipio de Chicontepec no cuenta con ningun instrumento de credito recibido en garantia, por lo que no se informa saldo alguno.

Emisión de obligaciones: Se informa que el Municipio de Chicontepec no emite ninguna clase de obligaciones, razon por la cual no se informa saldo alguno.

Avales y garantías: a la fecha del 31 de Enero, el h. ayuntamiento de Chicontepec no ha otorgado ningun tipo de aval o garantia, razon por la cual no presenta saldo alguno.

Juicios: a la fecha del 31 de Enero, se presenta el siguiente saldo en la cuenta de Demandas Judicial en Proceso de Resolucion por el reconocimiento que se realizó en el mes de septiembre 2022 del expediente de Demandas Laborales para un total de \$18,830,192.78 de acuerdo al oficio turnado por parte del area jurídica de este H. Ayuntamiento mas \$293,934.85 saldo inicial de ejercicios anteriores.

De las Demandas Laborales en proceso de Resolución reconocidas en el ejercicio fiscal 2022 se mencionan las siguientes:

JUICIOS LABORALES EN EJECUCION DE CHICONTEPEC DE TEJEDA RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022

EJECUCION A		
395/2009-III	GUADALUPE RAMONA MORALES AMOROSO	\$ 101,555.62
791/2011-III	MINERVA GONZALEZ GONZALEZ	\$ 113,367.63
913/2013-III	LUIS RAUL MARTINEZ Y OTROS	\$ 10,234,204.72
989/2013-I	EUSEBIA CHAVEZ SANCHEZ	\$ 69,127.44
TOTAL		\$ 10,518,255.41

EJECUCION B		
1574/2011-III	BALDOMERO CRUZ FLORES	\$ 569,267.68
223/2013-II	RODOLFO CARLOS JIMENEZ RAMIREZ	\$ 19,741.71
990/2013-II	ROSALBA HERNANDEZ RAMIREZ Y OTROS	\$ 7,722,927.98
TOTAL		\$ 8,311,937.37

Total de Demandas judicial en proceso de resolución 2022	\$	18,830,192.78
Total de Demandas judicial en proceso de resolución reconocidos en ejercicios anteriores	\$	293,934.85
Total de Demandas judicial en proceso de resolución	\$	19,124,127.63

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: no se cuenta con esta informacion

Bienes concesionados o en comodato: Al 31 de enero el saldo en bienes concesionados o en comodato es de \$ 228,019.17 otorgados por la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Veracruz, dicho monto se integra de la siguiente manera:

PERIODO EN QUE SE REALIZO EL CONTRATO	AREA RESPONSABLE	BIENES OTORGADOS EN COMODATO	VALOR DEL BIEN
2022	SEGURIDAD PUBLICA	4 COMPUTADORAS MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 3000 3080 (NJTMJ) SERIES: DLVBFF3, DLMCFF3, 2RRJDF3 Y2SDJDF3".	\$ 111,749.76
2022	SEGURIDAD PUBLICA	"4 UPS MARCA TRIPP LITE, MODELO OMNIVS 1500, SERIES: 3129DY00M842600068, 3129DY00M842600155, 3129DY00M842600188 Y 3129DY00M842600316"	\$ 18,606.40
2022	SEGURIDAD PUBLICA	"MULTIFUNCIONAL MARCA XEROX, MODELO WORKCENTRE 6515DNI, SERIE: 5AV41559".	\$ 18,911.77
2023	SEGURIDAD PUBLICA	"1 FIREWALL No. DE SERIE: FGT61FTK22050917, FOLIO CESP05626".	\$ 78,751.24
TOTAL			\$ 228,019.17

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

- Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. (no aplica)
- Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. (no aplica)
- Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

2. Cuentas de Orden Presupuestario:

Cuentas Presupuestarias de Ingresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.



**RESIDENCIA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025**



**TESORERÍA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025**

Al 31 de enero del 2024, se integran de la siguiente forma:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	\$ 280,494,241.71
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 269,587,884.22
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,106,557.41
Ley de Ingresos Devengada	\$ 12,012,914.90
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 12,012,914.90

La Ley de Ingresos Estimada corresponde a la autorizada por el Congreso del Estado en uso de sus facultades y publicada en la gaceta oficial del estado de Veracruz el viernes 29 de Diciembre de 2023 en términos de lo dispuesto en los artículos 26, Fracción I inciso b), 33, fracción I, 38 y 71, fracción V, de la Constitución Política del Estado; 107 de la Ley Orgánica del Municipio Libre; 6 fracción I inciso b), 18, Fracción I y 47 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo; 75 Y 76 del Reglamento para el Gobierno Interior del Poder Legislativo.

Cuentas Presupuestarias de egresos

Al 31 de enero del 2024, se integran de la siguiente forma:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 280,494,241.71
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 220,927,310.84
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,106,557.41
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 60,673,488.28
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 5,345,297.65
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 5,244,178.65
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 5,244,178.65

El presupuesto de Egresos Aprobado corresponde al autorizado por el H. Cabildo del Municipio de Chicontepec en uso de sus facultades en términos de lo dispuesto en los artículos 107 párrafo primero y Tercero de la Ley Orgánica del Municipio Libre; 308 y 311 del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.



**RESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025**

LIC. ARMANDO FERNANDEZ DE LA CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. MARILÚ GUADALUPE OTILIO HERNANDEZ
SINDICO ÚNICO

COMISIÓN DE HACIENDA

C.P.A. MARIBEL CAZARES VITAL
TESORERA MUNICIPAL

LIC. REYNALDO TORIBIO MARTINEZ
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL



**TESORERÍA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025**



H. Ayuntamiento del Municipio Chicontepec, Veracruz

Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 31 de Diciembre del 2023
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, de que la información sea de utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, todo lo relativo a ingresos, administración, custodia y aplicación de los recursos al 31 de Diciembre 2023.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

1. Autorización e Historia

El municipio de Chicontepec se ubica entre los paralelos 20° 50' y 21° 11' de latitud norte; los meridianos 97° 51' y 98° 15' de longitud oeste; altitud entre 10 y 800 m. Colinda al norte con los municipios de Tantoyuca, Ixcatepec y Tepetzintla; al este con los municipios de Tepetzintla y Álamo de Temapache; al sur con los municipios de Álamo de Temapache, Ixhuatlán de Madero y Benito Juárez; al oeste con el municipio de Benito Juárez, el estado de Hidalgo y el municipio de Tantoyuca.

Chicontepec. "Del náhuatl; Chicome-tepec: Chicom: Siete, Tepetl: Cerro, C: en. "En Siete Cerros"

En el escudo de Chicontepec deben darse las raíces esenciales que caracterizan su devenir histórico-cultural, con una población aborigen predominante física y culturalmente. En el orden ascendente del escudo se observa: La deidad o mito Chicomexochitl "Siete Flores" que según el código Laud representa al Dios que inventó la pintura, asociado a la fertilidad de la tierra y el culto al maíz. Esta tradición prehispánica aún la conservan y practican los indígenas de Chicontepec, no obstante, la implacable represión religiosa de los conquistadores a partir de 1521.

Existía antes de la conquista española, Perteneció Chicontepec a la Provincia Huasteca de Zicoac, cuya cabecera se encontraba en la congregación actual de San Isidro o Dr. Montes de Oca, en el municipio de Temapache. Conquistados por la Triple Alianza, los pueblos de Temapache, Tuxpan y Tzicóatl, el pueblo de Chicontepec tributó a México, Texcoco y Tacuba.

Es hasta fines del siglo XVI, cuando se empieza a congregar al pueblo de Chicontepec. El 8 de julio de 1592 se señalaron cuatro puntos de congregación: Santa Catarina Chicontepec, San Juan Texcatepec, San Cristóbal Ixhuatlán y San Francisco Zontecomatlán Chicontepec. El 7 de octubre del mismo año el Virrey comisionó a Pedro Portes para fundar la congregación de Chicontepec, y se previó que las tierras y otros bienes que dejaron los naturales de las estancias, quedaran bajo la jurisdicción de Meztitlán. Las estancias o antiguos pueblos jurisdicionados a Chicontepec correspondían a los actuales municipios de Chicontepec y Benito Juárez.

En 1746 Santa Catarina Chicontepec era un pueblo de la jurisdicción de la Alcaldía Mayor de Huayacocotla. A partir de diciembre de 1786, Chicontepec perteneció a la primera Intendencia de Puebla; que al ser nuevamente secularizado el lugar, la Iglesia fue reconstruida a principios del siglo XIX con tres naves. Fue incendiada en la guerra de Independencia, quemándose los archivos parroquiales. Desde el primero de diciembre de 1853, pasó a formar parte del Estado de Veracruz.

El 31 de julio de 1877 se traslada a Huayacocotla, la cabecera del Cantón de Chicontepec. Por decreto de 6 de septiembre de 1910, la villa de Chicontepec se eleva a la categoría de ciudad, y por decreto de 13 de octubre de 1960, la ciudad se llama Chicontepec de Tejeda, en honor del distinguido revolucionario y gobernador del estado, General Adalberto Tejeda Olivares, nacido en este lugar.

2. Panorama Económico y Financiero

En el municipio de Chicontepec, el comercio es una de las actividades más preponderantes en la contribución económica, por lo que permite un buen flujo de efectivo entre sus habitantes, es por eso que el H. Ayuntamiento en coordinación con la dirección de cultura organizan los mercados solidarios para favorecer a la ciudadanía en general.

3. Organización y objeto social

a) Objeto social

EL municipio de Chicontepec es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular y democrático, cuenta con un Presidente Municipal, un Síndico Único y Siete Regidores.



PRESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
TEJEDA, VER.
2022-2025



TESORERÍA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025

La Administración Pública Municipal 2022-2025 tiene como principal actividad cumplir con el compromiso contraído en la atención de necesidades de los habitantes del Municipio de Chicontepec, buscando favorecer el desarrollo integral de las familias chicontepecanas, otorgando apoyos educativos y culturales, construcción en obras públicas para el mejoramiento de la infraestructura del Municipio, entre otros, todo esto sustentado en el Plan de Desarrollo Municipal.

Los Ingresos del H. Ayuntamiento provienen principalmente de las Participaciones y Aportaciones Federales mensuales que en base a su Ley de Ingresos le realiza el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Estado (SEFIPLAN) del Gobierno del Estado, así como de los Ingresos Municipales por recaudación. Con estos recursos el Ayuntamiento cubre sus requerimientos administrativos, laborales y de su función como Gobierno Municipal.

b) principal actividad

El municipio de Chicontepec tiene a su cargo la prestación de servicios públicos siguientes:

1. Registro civil
2. Catastro
3. Giros comerciales
4. Mercados
5. Rastro
6. Panteones
7. Limpia pública
8. Biblioteca

c) Ejercicio fiscal

Los resultados se miden por ejercicios contables comprendidos del 1° de Enero al 31 de Diciembre del año calendario.

El periodo contable facilita el proceso de diagnóstico y análisis de los resultados económicos porque posibilita el estudio de su comportamiento. Las operaciones económicas, así como los efectos derivadas de las mismas, se contabilizan de tal forma que se vinculan con el periodo económico en que ocurren, a efecto que la información contable determine con claridad el resultado de cada ejercicio económico.

En este sentido y con la finalidad de dar a conocer sobre las operaciones y la situación financiera del ente público, es necesario dividir el lapso analizado en periodos uniformes que permitan la comparación. En lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, dicho periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2023, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos.

d) Régimen jurídico

Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia así como la participación ciudadana y vecinal.

El H. Ayuntamiento de Chicontepec es una Persona Moral con Fines no Lucrativos.

Marco Jurídico

Federal:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos,
Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria,
Ley General de Contabilidad Gubernamental,
Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios,
Ley de Coordinación Fiscal,
Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público,
Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Marco Jurídico Estatal y Municipal:

Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Administración y Enajenación de Bienes Muebles del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Coordinación Fiscal del Estado y Municipios de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con Ellas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley de Planeación para el Estado de Veracruz,
Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Veracruz Ignacio de la Llave,
Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave,
Ley Orgánica para el Municipio Libre,
Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

De las obligaciones fiscales que el Municipio de Chicontepec está sujeto es el pago de provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios, honorarios por servicios profesionales, retenciones estatales como el 3% sobre nómina y 15% para el Fomento a la Educación, las retenciones del 5 al millar y los pagos mensuales de Cuotas y Aportaciones al Instituto de Pensiones del Estado.



**PRESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
TEJEDA, VFF
2022-2025**



**TESORERÍA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025**

Con respecto a los Bienes Muebles e Inmuebles, en el mes de Noviembre de 2023 se llevó a cabo el proceso de baja de bienes muebles de acuerdo al Acta de Cabildo Decima Novena Sesión Ordinaria Bis en el cual El Honorable Cabildo aprueba la baja de bienes muebles, del Municipio de Chicontepec, Veracruz, correspondiente al ejercicio fiscal 2023, por un monto total de \$ 559,393.32 (Quinientos cincuenta y nueve mil trescientos noventa y tres pesos 32/100 M.N.), por su estado inservible toda vez que no son adecuados para su donación ni para su venta, de acuerdo al dictamen emitido por el Lic. Luciano Salas Contreras, perito valuador con cedula profesional 12108978 y con oficio numero PRECH/156/XI/2023 se procede a la baja de bienes como se detalla a continuación:

Mobiliario y Equipo de Administración

Muebles de Oficina y Estantería	\$	88,314.65
Total de Muebles de Oficina y Estantería	\$	88,314.65
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información		
Bienes Informáticos	\$	209,209.58
Total de bienes informaticos	\$	209,209.58
Importe total de Mobiliario y Equipo de Administración	\$	297,524.23

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$	9,467.92
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$	115,584.19
Herramientas y máquinas-herramienta	\$	8,276.99
Equipos de medición	\$	3,526.40
Otros Bienes Muebles	\$	125,013.59
Importe total de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	261,869.09

Total de bajas de bienes muebles \$ **559,393.32**



**RESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2023-2025**

Bienes Inmuebles

En el periodo del mes de Diciembre de 2023 el municipio de chicontepec procede a dar de baja un bien inmueble en base a la autorización del Honorable Cabildo según Acta Número Cuarta Sesión Abierta Ordinaria Bis con motivo de donación por parte del H. Ayuntamiento de Chicontepec, Veracruz una fracción de un predio rustico en las tierras de Francia ubicado al costado "Este" de la localidad de El Mirador, con la finalidad de construir las instalaciones de la Escuela Primaria Estatal "Enrique C. Rebsamen" con clave 30EPR0812N de la localidad de El mirador, así mismo dicha baja del bien Inmueble cuenta autorización del Congreso del Estado de Veracruz según Acta de la Quinta Sesión Ordinaria del Segundo Periodo de Sesiones Ordinarias Correspondiente al Segundo Año de Ejercicio Constitucional de la LXVII Legislatura del Honorable Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Baja de bienes Inmuebles

Terrenos	\$	300,000.00
Total de Inmuebles	\$	300,000.00

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomiso de Bursatilización:

El Municipio de Chicontepec celebró el mes de diciembre de 2008 con autorización del Congreso del Estado y del Cabildo la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehículos a un plazo de 30 años mediante la emisión de certificados bursátiles denominados Udis y en Pesos, a través del Fideicomiso F/998; que suscribió como fideicomitente el Gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y 199 municipios entre los cuales se encuentra el Municipio de Chicontepec, actuando como Fiduciario Deutsche Bank México, S.A. y Banco Invex, S.A., como representante común de los tenedores de Certificados Bursátiles, operación por la cual el Municipio de Chicontepec obtuvo recursos bursátiles.

Los recursos para la amortización de capital e intereses son descontados del Fondo General de Participaciones que en ingresos federales corresponde al Municipio de Chicontepec, en sustitución del ISTUV municipal, mediante aportaciones mensuales efectuadas por la TESOFE al Fideicomiso F/998 del 7.5453% de dicho fondo participable, recursos que son aplicados al pago de interés semestral con amortización de capital anual; de acuerdo a las fechas pactadas; así como por el derecho a remanentes de participaciones federales.

9. Reporte de la Recaudación

- Al 31 de diciembre de 2023, el comportamiento de la recaudación de los ingresos locales refleja un importe de \$ 14,532,774.38, y los ingresos federales por \$ 251,949,149.81
- La proyección a mediano plazo de los ingresos locales muestra un importe de \$ 14,532,774.38, y los ingresos federales por \$ 251,949,149.81

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Como parte de los estados Financieros se presentan los informes y reportes que guarda la Deuda Pública, en ellos se da a conocer de forma confiable la información a detalle del comportamiento de la deuda contratada por el municipio.



**TESORERÍA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2023-2025**

Antecedentes de la Deuda:

TIPO DE OBLIGACION	PLAZO	TASA	ACREEDOR, PROVEEDOR O CONTRATISTA	IMPORTE TOTAL
EMISIÓN BURSÁTIL (F-998 BURSATILIZACION)	30 años	7.981602	GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ	3,887,844.00

Al 31 de Diciembre la Deuda Publica presenta los siguientes importes:

DEUDA PÚBLICA	SALDO FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	AJUSTE AL VALOR DE LA DEUDA +/-	CAPITAL PAGADO EN EL PRESENTE EJERCICIO	INTERESES PAGADOS EN EL PRESENTE EJERCICIO	SALDO AL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
EMISIÓN BURSÁTIL (F-998 BURSATILIZACION)	\$ 4,748,190.31	\$ 328,387.71	\$ 249,964.49	\$ 380,383.38	\$4,826,613.53

11. Calificaciones otorgadas

El H. Ayuntamiento de Chicontepec no ha sido sujeto de calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

El ayuntamiento a través de su órgano de control interno, implementa acciones de mejora en la administración, ejecución, rendición de cuentas y transparencia de los recursos, a través de un programa de auditoría interna y externa a mediante los órganos fiscalizadores. Se implementan estrategias de austeridad en la ejecución del gasto corriente.

13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

14. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas

Se informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del H. Ayuntamiento de Chicontepec, ya que con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Ayuntamiento cuenta con autonomía propia y es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada, a una fecha determinada al 31 de Diciembre 2023.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión.

1.- Por concepto de ingresos de gestión al 31 de Diciembre se obtuvo la cantidad de \$ 14,532,774.38 y se integra de la siguiente manera:

Impuestos	\$	5,441,845.36
Derechos	\$	5,271,689.06
Productos	\$	3,372,377.49
Aprovechamientos	\$	206,186.47
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$	240,676.00
Total Ingresos de Gestión	\$	14,532,774.38

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones

2.- Por concepto de este rubro se obtuvo al 31 de Diciembre la cantidad de \$ 251,949,149.81 y se integra de la siguiente manera:

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones	\$	244,054,198.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	\$	7,894,951.11
Total Ingresos por este rubro	\$	251,949,149.81

Otros Ingresos

3.- Por concepto de este rubro se obtuvo la cantidad de \$ 180,271.99 y se integra de la siguiente manera:

Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	180,271.99
Total de Otros Ingresos	\$	180,271.99

Ingresos Totales al cierre del mes \$ 266,662,196.18



PRESIDENCIA MUNICIPAL
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022-2025



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022-2025

Del importe total de ingresos al mes de Diciembre el municipio de chicontepec recibió ingresos extraordinarios \$ 12,454,883.06 por concepto de Hidrocarburos Terrestres correspondientes al ejercicio 2023 y \$ 1,076,336.00 por concepto de Hidrocarburos Regiones Terrestres (Remanentes). Dichos ingresos se reconocieron contablemente dentro del rubro "Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos a Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones".

Gastos y Otras Pérdidas:

1. En el rubro de gastos de este ejercicio se erogó la cantidad de \$ 259,075,889.88 y se integra de la siguiente manera:

Servicios personales	\$	50,424,380.00
Materiales y suministros	\$	9,636,651.57
Servicios generales	\$	22,544,024.71
Total de Gastos de Funcionamiento	\$	82,605,056.28

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

2.- En el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas al cierre del mes se erogó la cantidad de \$ 13,783,730.46 y se integra de la siguiente manera:

Ayudas sociales	\$	13,783,730.46
Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	13,783,730.46

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

3.- En el rubro de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública al cierre del mes se erogó la cantidad de \$ 410,609.5 y se integra de la siguiente manera:

Intereses de la Deuda Pública	\$	380,383.38
Gastos de la Deuda Pública	\$	30,226.12
Total Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$	410,609.50

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	559,393.32
Otros gastos	\$	410,818.43
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$	970,211.75

4. En el rubro de Inversion Pública al cierre del ejercicio presenta un saldo de \$161,306,281.89 y se integra de la siguiente manera:

Inversión Pública no Capitalizable

Edificación Habitacional	\$	9,985,237.72
Edificación No Habitacional	\$	41,269,295.67
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	\$	483,999.95
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	\$	78,150,763.27
Construcción de Vías de Comunicación	\$	31,416,985.28
Total de Inversión Pública no Capitalizable	\$	161,306,281.89

Gastos Totales al cierre del mes \$ 259,075,889.88



PRESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VFF

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- El saldo dentro del rubro de efectivo y equivalentes del municipio de Chicontepec asciende a un monto total de \$4,516,221.22 al 31 de Diciembre, de los cuales corresponden a los fondos del ramo 028 Participaciones Federales por \$4,055,286.36 , ramo 033 Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal por \$312,546.99, Ingresos Propios recaudados por \$78,515.03, Fondos Distintos de Aportaciones un total de \$16,029.87 así como correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones por \$53,842.97

Cuenta	Monto
Efectivo y Equivalentes correspondiente al Ramo 028 - Participaciones Federales	
Ingresos Federales 2023, Cta. 0119593101	\$ 4,049,051.58
Remanente de Bursatilización 2023, Cta. 0119683550	\$ 6,234.78
Provisión de Aguinaldos 2023, Cta. 0120005010	\$ -
Inv. Provisión de Aguinaldos 2023, Contrato 2057506341	\$ -
Total de Efectivo correspondiente al Ramo 028	\$ 4,055,286.36
Efectivo y Equivalentes correspondiente a ramo 033 Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal	
FORTAMUN 2022,cta.0118076820	\$ 0.00
FISMDF 2023, Cta. 0119593039	\$ 280,433.01
FORTAMUNDF 2023, Cta. 0119593063	\$ 32,113.98
Total de Efectivo correspondiente al Ramo 033	\$ 312,546.99
Efectivo y Equivalentes correspondiente a Ingresos Propios	
Ingresos Fiscales 2023, Cta. 0119593225	\$ 78,515.03
Total de Efectivo correspondiente a Ingresos Propios	\$ 78,515.03
Efectivo y Equivalentes correspondiente a Fondos Distintos de Aportaciones	
Hidrocarburos 2023, Cta. 0119593179	\$ 16,029.87
Total de Efectivo correspondiente a Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 16,029.87



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022 -2025

Efectivo y Equivalentes correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

FEIEF 2023, Cta. 0119683658	\$	53,842.97
Total de Efectivo correspondiente a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$	53,842.97

Total de Efectivo y Equivalentes al cierre de mes	\$	4,516,221.22
--	-----------	---------------------

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El saldo al 31 de Diciembre correspondiente al importe sobre los cobros asciende a un monto de \$ 74,199.00

3. Dicho rubro se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Monto
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 74,199.00
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$ 74,199.00

El saldo anterior que se presenta 31 de Diciembre en la cuenta de Otros derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes de Efectivo es por el motivo de que no fue aplicado el concepto de subsidio al empleo en los pagos de Impuestos sobre la Renta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No aplica saldo

Almacenes

5. El municipio de Chicontepec al 31 de Diciembre, No cuenta dentro de su almacen con saldo alguno.

Inversiones Financieras

6.- El municipio de Chicontepec al 31 de Diciembre en la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos tiene un saldo de \$ 947,818.32 (Novecientos cuarenta y siete mil ochocientos dieciocho 32/100 M.N.).

7.- A la fecha el municipio de Chicontepec no cuenta con saldo generado correspondientes a sus cuentas de inversion.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo se presentan valuadas a sus contos historicos de adquisicion y construccion dentro del activo fijo, si como un gasto en el estado de ingresos y egresos y como un incremento en el patrimonio.

8.- El municipio de Chicontepec al 31 de Diciembre tiene un importe de \$ 11,219,496.13 en bienes inmuebles, infraestructura y construccion, un monto de \$ 28,119,262.33 en Bienes Muebles y activos diferidos por un total de \$8,739,997.73. Como a continuacion se detalla:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
1.2.3		
1.2.3.1	Terrenos	
1.2.3.1.01	Terrenos Urbanos	\$ 255,000.00
	Importe total de Terrenos	\$ 255,000.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	
	Edificación de Naves y Plantas Industriales, excepto su Administración y Supervisión	\$ 2,473,010.77
1.2.3.3.01	Edificación de Inmuebles Comerciales, Institucionales y de Servicios, excepto su Administración y Supervisión	\$ 8,491,485.36
1.2.3.3.02		
	Importe total de Edificios no Habitacionales	\$ 10,964,496.13
	Importe total de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 11,219,496.13

1.2.4 **Bienes Muebles**

Los Bienes Muebles y Activos Intangibles estan representados por aquellos bienes que, de conformidad con la regla 8 del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Especificas de Registro y Valoracion del Patrimonio superan el costo señalado. Asi mismo aquellos bienes muebles e intangibles cuyo costo es menor se registran contablemente como gasto del periodo y son sujetos a controles correspondientes por parte de la unidad administrativa responsable del patrimonio municipal.



RESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022-2025



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022-2025

Al 31 de diciembre este rubro se integra de la siguiente manera:

1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.01.01	Muebles de Oficina y	\$	1,093,156.21
1.2.4.1.02.01	Otros muebles	\$	83,520.00
1.2.4.1.03.01	Bienes Informáticos	\$	2,412,429.58
1.2.4.1.09.01	Otros Mobiliarios y	\$	98,642.00
	Total de Mobiliario y Equipo de Administración	\$	3,687,747.79
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.01.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$	31,679.00
1.2.4.2.09.01	Equipos recreativos	\$	5,999.00
	Importe total de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	37,678.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte		
1.2.4.4.01	Vehículos y Equipo Terrestre		
	Vehículos y Equipo Terrestres, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	\$	1,362,584.00
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	\$	11,016,932.40
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	\$	7,274,647.00
1.2.4.4.01.03	Importe total de Vehículos y Equipo Terrestre	\$	19,654,163.40
1.2.4.4.02	Carrocerías y Remolques		
	Carrocerías y remolques para programas de seguridad pública	\$	231,782.08
1.2.4.4.02.01	Carrocerías y remolques para servicios administrativos	\$	173,204.00
1.2.4.4.02.03	Importe total de Carrocerías y Remolques	\$	404,986.08
	Importe total de Vehículos y Equipo de Transporte	\$	20,059,149.48
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.5.01.01	Equipo de Seguridad Pública	\$	274,780.28
	Total de Equipo de Defensa y Seguridad	\$	274,780.28
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.01.01	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$	14,669.00
1.2.4.6.03.01	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$	2,498,640.00
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$	1,371,639.98
1.2.4.6.07.02	Herramientas y máquinas-herramienta	\$	36,907.06
1.2.4.6.09.03	Equipo de ingeniería y dibujo	\$	72,192.74
1.2.4.6.09.09	Otros Bienes Muebles	\$	12,614.00
	Importe total de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	4,006,662.78
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
1.2.4.7.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$	53,244.00
	Total de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	53,244.00
	Importe Total de Bienes Muebles	\$	28,119,262.33
1.2.7	Activos Diferidos		
	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$	8,739,997.73
1.2.7.1.01.01	Total de Activos Diferidos	\$	8,739,997.73

9.- El municipio de Chicontepec a la fecha no cuenta con activos intangibles.

Estimaciones y Deterioros

10.- A la fecha el H. Ayuntamiento de Chicontepec se encuentra dando el seguimiento respectivo al proceso de depuración de inventarios.

Otros Activos

11.- El municipio de Chicontepec No cuenta con otros activos circulantes.

Pasivo

PASIVO CIRCULANTE

El saldo total de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre es por un monto total de \$ 363,854.56

1.- El rubro de pasivo se integra de la siguiente manera:



RESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022-2025



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022-2025

Cuentas por pagar a corto plazo**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a Corto Plazo	\$	-

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo	\$	-

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento por Pagar a Corto Plazo	\$	-

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Ayudas Sociales	\$	-
-----------------	----	---

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

a).- contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	\$	-
b).- ISR Retencion de sueldos y salarios	\$	-
c) ISR sobre Honorarios	\$	-
d) ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	\$	-
e) Retenciones y contribuciones estatales por pagar a corto plazo	\$	363,854.56
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	-

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	-
---------------------------------------	----	---

Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo**\$ 363,854.56**

El saldo anterior que se presenta al 31 de diciembre corresponde a las retenciones del 5 al Millar

PASIVO NO CIRCULANTESe informa de las cuentas de Pasivos a Largo Plazo registrados como Deuda Pública
Deuda Pública a Largo Plazo

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	\$	4,826,613.53
--	----	--------------

Total de Pasivo No Circulante**\$ 4,826,613.53****Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

2.- El municipio de chicontepec no cuenta con fondos de bienes de terceros en administracion o en garantia.

Pasivos Diferidos

3.- El municipio de chicontepec a la fecha no cuenta con pasivos diferidos.

Provisiones

4. El municipio de chicontepec a la fecha no cuenta con reservas y/o provisiones.

Otros Pasivos

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

La Hacienda Pública/Patrimonio corresponde a los activos netos que son los derechos e inversiones que tiene un ente público menos sus deudas. Por lo tanto, el reconocimiento y valuación que se tenga de los activos y los pasivos repercutirá en la misma proporción en el valor de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Sus variaciones muestran los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del ente, entre el saldo inicial y el final del periodo. En su análisis se pueden detectar las variaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que muestran tendencias para tomar decisiones y en su caso aprovechar oportunidades y fortalezas que genere el comportamiento de la Hacienda Pública.

De acuerdo al Estado de Variación en la Hacienda Pública, se determina un saldo al 31 de Diciembre del 2023 por \$ 50,347,430.34 (Cincuenta millones trescientos cuarenta y siete mil cuatrocientos treinta 34/100 M.N.) el cual se integra de la siguiente manera:

1. Un saldo por \$44,520,060.62 (Cuarenta y cuatro millones quinientos veinte mil sesenta pesos 62/100 M.N.) correspondientes al saldo inicial del ejercicio 2023.

**TESORERÍA MUNICIPAL****CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 -2025****PRESIDENCIA MUNICIPAL****CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 -2025**

2. Un saldo de \$ 7,586,314.94 (Siete millones quinientos ochenta y seis mil trescientos catorce 94/100 M.N.) por la disponibilidad de ingresos recaudados en comparación con los egresos efectivamente pagados al 31 de Diciembre 2023 menos las Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$ 8.64 que se realizaron al final del Ejercicio.

INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2023	EGRESOS 31 DE DICIEMBRE 2023	DISPONIBILIDAD
\$266,662,196.18	\$ 259,075,889.88	\$7,586,306.30

3. Revalidaciones y ajustes al resultado de ejercicios anteriores por \$ 1,758,945.22

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- En efectivo y equivalentes en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	31-dic-23	31-dic-22
Efectivo	\$ -	50,000.00
Efectivo en bancos y tesorería	\$ 4,516,221.22	95,590,155.99
Inversiones temporales	\$ -	-
Fondos con afectación específica	\$ -	-
Depositos de fondos de terceros	\$ -	-
	\$ 4,516,221.22	\$ 95,640,155.99



**TESORERÍA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025**

2.- Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas			
Concepto	2023	2022	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y	\$ -	\$ -	300,000.00
Terrenos	\$ -	\$ -	300,000.00
Viviendas	\$ -	\$ -	-
Edificios no Habitacionales	\$ -	\$ -	-
Infraestructura	\$ -	\$ -	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ -	\$ -	-
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -	-
Bienes Muebles	\$ 2,212,582.94	\$ -	717,908.77
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 419,369.62	\$ -	680,346.78
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 17,999.00	\$ -	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ -	-
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1,310,900.00	\$ -	-
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 464,314.32	\$ -	37,561.99
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ -	\$ -	-
Activos Biológicos	\$ -	\$ -	-
Otras Inversiones	\$ 4,219,856.32	\$ -	3,282,522.88
Total	\$ 6,432,439.26	\$ -	4,300,431.65

En el mes de Noviembre se realizaron bajas de bienes muebles adquiridos en ejercicios anteriores de acuerdo a la autorización del Honorable Cabildo y presentada ante el H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave por un monto total de \$ 559,393.32 (Quinientos cincuenta y nueve mil trescientos noventa y tres pesos 32/100 M.N.), por su estado inservible toda vez que no son adecuados para su donación ni para su venta, de los cuales \$297,524.23 forman parte del rubro de Mobiliario y Equipo de Administración y \$261,869.09 del rubro de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

Al 31 de Diciembre se dio de baja un bien inmueble con valor de \$300,000.00 en base a la autorización del Honorable Cabildo del H. Ayuntamiento de Chicontepec y el Honorable Congreso del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

3. Dentro de la conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios, se presentan las siguientes cifras

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	\$7,586,306.30	\$21,895,499.34
Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	\$ -	-
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incremento en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en las inversiones productivas por Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta	\$ -	\$ -
Incrementos en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$7,586,306.30	\$21,895,499.34



**PRESIDENCIA
MUNICIPAL**

**CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025**

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables.

 Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave LXVI Legislatura 2022 – 2025 Secretaría de Fiscalización		 H. Ayuntamiento Constitucional Chicontepec, Ver. 2022-2025	
MUNICIPIO DE CHICONTEPEC Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 al 31 de Diciembre 2023 (Cifras en pesos)			
CONCEPTO		2023	
1. Total de Ingresos Presupuestarios		267,289,553.43	
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		180,271.99	
2.1 Ingresos Financieros		-	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		-	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		-	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		180,271.99	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		807,629.24	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		-	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		807,629.24	
4. Total de Ingresos Contables		\$ 266,662,196.18	

 Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave LXVI Legislatura 2022 – 2025 Secretaría de Fiscalización		 H. Ayuntamiento Constitucional Chicontepec, Ver. 2022-2025	
MUNICIPIO DE CHICONTEPEC Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 al 31 de diciembre de 2023. (Cifras en pesos)			
Concepto		2023	
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$265,108,109.85	
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 168,308,713.61	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		-	
2.2 Materiales y Suministros		-	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		716,893.85	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		17,999.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		1,310,900.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		-	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		726,183.41	
2.9 Activos Biológicos		-	
2.10 Bienes Inmuebles		-	
2.11 Activos Intangibles		-	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		161,306,281.89	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		-	
2.15 Compra de Títulos y Valores		-	
2.16 Concesión de Préstamos		-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública		-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		-	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables		4,230,455.64	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		\$ 162,276,493.64	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		\$ 559,393.32	
3.2 Provisiones		\$ -	
3.3 Disminución de Inventarios		\$ -	
3.4 Otros Gastos		\$ 410,818.43	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable		\$ 161,306,281.89	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)		\$ -	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		\$ -	
4. Total de Gastos Contables		\$ 259,075,889.88	



PRESIDENCIA
MUNICIPAL
CHICONTEPEC
TEJEDA, VER.
2022-2025



TESORERÍA
MUNICIPAL

CHICONTEPEC
DE TEJEDA, VER.
2022-2025

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporacion en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en un futuro..

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Cuentas de Orden Contables:

Valores: Se informa que el Municipio de Chicontepec no cuenta con ningun instrumento de credito recibido en garantia, por lo que no se informa saldo alguno.

Emisión de obligaciones: Se informa que el Municipio de Chicontepec no emite ninguna clase de obligaciones, razon por la cual no se informa saldo alguno.

Avales y garantías: a la fecha del 31 de Diciembre, el h. ayuntamiento de Chicontepec no ha otorgado ningun tipo de aval o garantia, razon por la cual no presenta saldo alguno.

Juicios: a la fecha del 31 de Diciembre, se presenta el siguiente saldo en la cuenta de Demandas Judicial en Proceso de Resolucion por el reconocimiento que se realizó en el mes de septiembre 2022 del expediente de Demandas Laborales por un total de \$18,830,192.78 de acuerdo al oficio turnado por parte del area juridica de este H. Ayuntamiento mas \$293,934.85 saldo inicial de jercicios anteriores.

De las Demandas Laborales en proceso de Resolución reconocidas en el ejercicio fiscal 2022 se mencionan las siguientes:

JUICIOS LABORALES EN EJECUCION DE CHICONTEPEC DE TEJEDA RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2022

EJECUCION A		
395/2009-III	GUADALUPE RAMONA MORALES AMOROSO	\$ 101,555.62
791/2011-III	MINERVA GONZALEZ GONZALEZ	\$ 113,367.63
913/2013-III	LUIS RAUL MARTINEZ Y OTROS	\$ 10,234,204.72
989/2013-I	EUSEBIA CHAVEZ SANCHEZ	\$ 69,127.44
	TOTAL	\$ 10,518,255.41

EJECUCION B		
1574/2011-III	BALDOMERO CRUZ FLORES	\$ 569,267.68
223/2013-II	RODOLFO CARLOS JIMENEZ RAMIREZ	\$ 19,741.71
990/20213-II	ROSALBA HERNANDEZ RAMIREZ Y OTROS	\$ 7,722,927.98
	TOTAL	\$ 8,311,937.37

Total de Demandas judicial en proceso de resolución 2022	\$ 18,830,192.78
Total de Demandas judicial en proceso de resolución reconocidos en ejercicios anteriores	\$ 293,934.85
Total de Demandas judicial en proceso de resolución	\$ 19,124,127.63

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: no se cuenta con esta informacion

Bienes concesionados o en comodato: Al 31 de Diciembre el saldo en bienes concesionados o en comodato es de \$ 228,019.17 otorgados por la Secretaria de Seguridad Pública del Estado de Veracruz, dicho monto se integra de la siguiente manera:

PERIODO EN QUE SE REALIZO EL CONTRATO	AREA RESPONSABLE	BIENES OTORGADOS EN COMODATO	VALOR DEL BIEN
2022	SEGURIDAD PUBLICA	4 COMPUTADORAS MARCA DELL MODELO OPTIPLEX 3000 3080 (NJTMJ) SERIES: DLVBFF3, DLMCF3, 2RRJDF3 Y2SDJDF3".	\$ 111,749.76
2022	SEGURIDAD PUBLICA	"4 UPS MARCA TRIPP LITE, MODELO OMNIVS 1500, SERIES: 3129DY0OM842600068, 3129DY0OM842600155, 3129DY0OM842600188 Y 3129DY0OM842600316"	\$ 18,606.40
2022	SEGURIDAD PUBLICA	"MULTIFUNCIONAL MARCA XEROX, MODELO WORKCENTRE 6515DNI, SERIE: 5AV41559".	\$ 18,911.77
2023	SEGURIDAD PUBLICA	"1 FIREWALL No. DE SERIE: FGT61FTK22050917, FOLIO CESP05626".	\$ 78,751.24
		TOTAL	\$ 228,019.17

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

- Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. (no aplica)
- Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. (no aplica)
- Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

2. Cuentas de Orden Presupuestario:

Cuentas Presupuestarias de ingresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Al 31 de Diciembre de 2023, se integran de la siguiente forma:



PRESIDENCIA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022 - 2025



TESORERÍA MUNICIPAL

CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER. 2022 - 2025

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	\$ 249,108,537.79
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 139,272.49
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 18,320,288.13
Ley de Ingresos Devengada	\$ 10,924,763.68
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 10,924,763.68

La Ley de Ingresos Estimada corresponde a la autorizada por el Congreso del Estado en uso de sus facultades y publicada en la gaceta oficial del estado de Veracruz el viernes 31 de Diciembre de 2022 en términos de lo dispuesto en los artículos 26, Fracción I inciso b), 33, fracción I, 38 y 71, fracción V, de la Constitución Política del Estado; 107 de la Ley Orgánica del Municipio Libre; 6 fracción I inciso b), 18, Fracción I y 47 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo; 75 Y 76 del Reglamento para el Gobierno Interior del Poder Legislativo.

Cuentas Presupuestarias de egresos

Al 31 de Diciembre de 2023, se integran de la siguiente forma:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 249,108,537.79
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 2,231,254.43
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 18,320,288.13
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 22,611,644.57
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 104,637,792.01
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 104,731,250.01
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 104,731,250.01

El presupuesto de Egresos Aprobado corresponde al autorizado por el H. Cabildo del Municipio de Chicontepec en uso de sus facultades en términos de lo dispuesto en los artículos 107 párrafo primero y Tercero de la Ley Orgánica del Municipio Libre; 308 y 311 del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.



RESIDENCIA MUNICIPAL
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025



TESORERÍA MUNICIPAL
CHICONTEPEC DE TEJEDA, VER.
2022 - 2025



LIC. ARMANDO FERNANDEZ DE LA CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



C.P.A. MARIBEL CAZARES VITAL
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA



LIC. MARILÚ GUADALUPE OTILIO HERNÁNDEZ
SINDICO ÚNICO



LIC. REYNALDO TORIBIO MARTINEZ
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL