

## MUNICIPIO DE SN JERÓNIMO XAYACATLÁN PUEBLA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en pesos)

## ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                    | Monto | Tipo |
|---------|----------------------------------------|-------|------|
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 0.00  |      |
| 1.1.1.5 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA       | 0.00  |      |
| 1.1.2.1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00  |      |
| 1.2.1.1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO              | 0.00  |      |
|         | TOTAL                                  | 0.00  |      |

## ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                  | Monto        | 2022         | 2021         | 2020         | 2019         |
|---------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO     | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,267,800.00 |
| 1.1.2.4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
|         | TOTAL                                | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,308,593.01 | 1,267,800.00 |

## ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                                                                      | Monto      | 90 días   | 180 días  | 365 días  | +365 días  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1.1.2.3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                               | 403,066.72 | 13,981.11 | 32,873.99 | 68,406.58 | 287,805.04 |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO                                        | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                    | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3.2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3.3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO               | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3.4 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
| 1.1.3.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                | 0.00       | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00       |
|         | TOTAL                                                                                    | 403,066.72 | 13,981.11 | 32,873.99 | 68,406.58 | 287,805.04 |

## ESF-04 INVENTARIO:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto |
|--------|---------------------|-------|
|--------|---------------------|-------|

MUNICIPIO DE SN JERÓNIMO XAYACATLÁN PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

| Concepto                                                            | 2023          | 2022          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 3.2.1 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)                 | 5,080,176.12  | -203,779.05   |
| (+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO              | 6,280,013.74  | 11,938,384.93 |
| 5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA        | 0.00          | 0.00          |
| 5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                         | 0.00          | 27,845.45     |
| 5.6 INVERSIÓN PÚBLICA                                               | 6,266,207.74  | 11,910,539.48 |
| 2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  | 13,806.00     | 0.00          |
| (-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO              | 1,140.00      | 254,563.63    |
| 4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS                        | 0.00          | 0.00          |
| 1x,5x GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES                              | 0.00          | 0.00          |
| 1.1.2 INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 1,140.00      | 254,563.63    |
| (=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN        | 11,359,049.86 | 11,480,042.25 |

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



**PRESIDENTE MUNICIPAL**  
**SAN JERÓNIMO**  
**XAYACATLÁN**  
**PUEBLA**  
**2021-2024**

ING. IBAAN OLGUIN ARELLANO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SAMUEL MARTÍNEZ MEJÍA  
TESORERO MUNICIPAL

**TESORERO MUNICIPAL**  
**SAN JERÓNIMO**  
**XAYACATLÁN**  
**PUEBLA**  
**2021-2024**



C. VERÓNICA HERNÁNDEZ DURÁN  
SECRETARÍA DE H. AYUNTAMIENTO  
HONORABLE  
AYUNTAMIENTO  
DE SAN JERÓNIMO  
XAYACATLÁN  
PUEBLA  
2021-2024

## MUNICIPIO DE SN JERÓNIMO XAYACATLÁN PUEBLA

NOTAS DE MEMORIA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

## MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                            | Saldo Inicial | Cargo | Abono | Saldo Final |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|-------|-------------|
| 7      | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES                                                                     | 0.00          | 1.00  | 1.00  | 0.00 (d)    |
| 7.1    | VALORES                                                                                        | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.1.1  | VALORES EN CUSTODIA                                                                            | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.1.2  | CUSTODIA DE VALORES                                                                            | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.1.3  | INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO                                      | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.1.4  | PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA                      | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.1.5  | INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO                     | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.1.6  | GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO                                    | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.2    | EMISIÓN DE OBLIGACIONES                                                                        | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.2.1  | AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA           | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.2.2  | AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA           | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.2.3  | EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA                                    | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.2.4  | SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA         | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.2.5  | SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA         | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.2.6  | CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA              | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.3    | AVALES Y GARANTÍAS                                                                             | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.3.1  | AVALES AUTORIZADOS                                                                             | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.3.2  | AVALES FIRMADOS                                                                                | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.3.3  | FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR                                              | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.3.4  | FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS                                                                  | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.3.5  | FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO                         | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.3.6  | FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES                         | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.4    | JUICIOS                                                                                        | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.4.1  | DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN                                                   | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.4.2  | RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL                                                     | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.5    | INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES                    | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.5.1  | CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES     | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.5.2  | INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |
| 7.6    | BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO                                                             | 0.00          | 1.00  | 1.00  | 0.00 (d)    |
| 7.6.1  | BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN                                                              | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (d)    |
| 7.6.2  | CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES                                                               | 0.00          | 0.00  | 0.00  | 0.00 (a)    |

MUNICIPIO DE SN JERÓNIMO XAYACATLÁN PUEBLA

NOTAS DE MEMORIA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

|       |                                               |      |      |      |          |
|-------|-----------------------------------------------|------|------|------|----------|
| 7.6.3 | BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO              | 2.00 | 1.00 | 0.00 | 3.00 (d) |
| 7.6.4 | CONTRATO DE COMODATO POR BIENES               | 2.00 | 0.00 | 1.00 | 3.00 (a) |
| 7.7   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.7.1 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.X   | BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.X.1 | BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.X.2 | CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (a) |
| 7.X.3 | BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.X.4 | CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (a) |
| 7.X.5 | BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (d) |
| 7.X.6 | CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 (a) |

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                               | Saldo Inicial | Cargo          | Abono          | Saldo Final       |
|--------|---------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| 8      | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS                  | 0.00          | 200,214,911.60 | 200,214,911.60 | 0.00 (a)          |
| 8.1    | LEY DE INGRESOS                                   | 0.00          | 77,722,009.66  | 77,722,009.66  | 0.00 (a)          |
| 8.1.1  | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | 0.00          | 29,303,629.00  | 0.00           | 29,303,629.00 (d) |
| 8.1.2  | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | 0.00          | 24,208,768.33  | 29,303,629.00  | 5,094,860.67 (a)  |
| 8.1.3  | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00 (d)          |
| 8.1.4  | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | 0.00          | 24,208,620.33  | 24,209,760.33  | 1,140.00 (a)      |
| 8.1.5  | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                         | 0.00          | 992.00         | 24,208,620.33  | 24,207,628.33 (a) |
| 8.2    | PRESUPUESTO DE EGRESOS                            | 0.00          | 122,492,901.94 | 122,492,901.94 | 0.00 (d)          |
| 8.2.1  | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | 0.00          | 0.00           | 29,303,629.00  | 29,303,629.00 (a) |
| 8.2.2  | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | 0.00          | 38,084,442.32  | 27,020,744.99  | 11,063,697.33 (d) |
| 8.2.3  | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00          | 7,882,302.78   | 8,780,813.32   | 898,510.54 (a)    |
| 8.2.4  | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | 0.00          | 19,138,442.21  | 19,138,442.21  | 0.00 (d)          |
| 8.2.5  | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | 0.00          | 19,138,442.21  | 19,124,636.21  | 13,806.00 (d)     |
| 8.2.6  | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | 0.00          | 19,124,636.21  | 19,124,636.21  | 0.00 (d)          |
| 8.2.7  | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | 0.00          | 19,124,636.21  | 0.00           | 19,124,636.21 (d) |

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

  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**  
**SAN JERÓNIMO**  
**XAYACATLÁN**  
**PUEBLA**  
**2021-2024**

C. ING. IBAÑ OLGUIN ARELLANO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SAMUEL MARTÍNEZ MEJÍA  
TESORERO MUNICIPAL

  
**TESORERO MUNICIPAL**  
**SAN JERÓNIMO**  
**XAYACATLÁN**  
**PUEBLA**  
**2021-2024**

  
**SECRETARÍA DEL**  
**AYUNTAMIENTO**  
**DE SAN JERÓNIMO**  
**XAYACATLÁN**  
**PUEBLA**  
**2021-2024**