



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SEGUNDO TRIMESTRE ENERO-JUNIO 2023.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIONES ESPECÍFICAS E INVERSIONES FINANCIERAS.

Fondos con afectaciones específicas:

FISM 2023 0119490922	\$6,068,388.23
FORTAMUN 2023 0119490949	\$28,752.35

Al 30 de Junio de 2023 se recibieron recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal para realizar de forma exclusiva acciones y obra pública en zonas de pobreza y marginación; así mismo se administraron recursos provenientes del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios para cubrir obligaciones financieras y de seguridad pública.

Al 30 de Junio de 2023, el Estado de Situación Financiera refleja en este rubro los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Efectivo	\$199,244.56
Bancos/Tesorería	\$22,807,363.17

El saldo en efectivo refleja el monto cobrado por concepto de ingresos propios que al cierre del mes quedan pendientes de depositar.

Se detallan las inversiones financieras:

Al 30 de Junio de 2023, se cuenta con inversiones financieras a corto plazo como se describe a continuación:

CUENTA CONTABLE	BANCO	SALDO
1114-1-01-02	HSBC CTA. 4067108589	\$0.01
1114-1-01-05	BBVA 2056640478	\$3,900,563.36
1114-1-01-06	BBVA 2058610584	\$11,999,998.94

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Al 30 de Junio de 2023, se informa los montos pendientes de cobro por contribuciones por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así mismo montos sujetos a algún tipo de juicio con antigüedad mayor a los 5 años y la factibilidad de cobro, los cuales se detallan de la siguiente manera:

Tipo de Contribución	MONTO PENDIENTE DE COBRO					Monto sujeto a Juicio	Tipo de Juicio	Factibilidad de Cobro
	2022	2021	2020	2019	2018			
Impuesto Predial	\$ 1,452,435.00	\$ 1,210,243.00	\$ 1,154,293.00	\$ 828,731.00	\$ 637,392.00	NO	NO	SI
Derechos por servicios de Agua Potable	\$ 1,182,418.00	2,078,096.00	2,213,469.00	2,332,048.00	2,440,373.00	NO	NO	SI
Total	\$2,634,853.00	\$ 3,288,339.00	\$3,367,762.00	\$3,160,779.00	\$3,077,765.00			

Al 30 de Junio de 2023 se informa que este H. Ayuntamiento no cuenta con demandas que representen derechos a recibir efectivo o equivalentes con montos sujetos a algún tipo de juicio de cobro mayor a 5 años, por lo tanto, no existe factibilidad de cobro.

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Anticipo de sueldos:

Al personal no descontado al 30 de Junio de 2023 presenta los siguientes saldos, los cuales tienen un vencimiento mayor a 365 días, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-01-00006	SECRETARIA DE FINANZAS AGUINALDOSA	\$1,200,000.00
	09	
1123-1-01-00007	GOBIERNO DEL ESTADO	\$942.19
1123-1-01-00009	MARCO ANTONIO EUAN CHI 2010	\$142,470.59
1123-1-01-00011	JOSE RAUL EUAN TUZ NOMINA 2010	\$11,943.16
1123-1-01-00012	FERIA HECELCHAKAN 2010	\$1,045.00
1123-1-01-00013	JOSE REYMUNDO CHAN CHI	\$32,741.00
1123-1-01-00014	JOSE DEL CARMEN CAHUICH PANTI	\$47,210.20
1123-1-01-00015	ALFREDO AYALA KANTUN	\$21,630.00
1123-1-01-00016	TARCILO CAUICH POOT BLANCA FLOR	\$9,000.00
1123-1-01-00017	AURELIO TUN ORTIZ	\$1,500.00
1123-1-01-00018	JUAN CARLOS TZEC HERNANDEZ	\$6,300.00
1123-1-01-00019	JULIAN JAVIER MENDOZA RUIZ	\$16,000.00
1123-1-01-00020	PAULINO QUEH EK	\$8,000.00
1123-1-01-00021	MANUEL ISAURO MOO EK BLANCA FLOR	\$9,500.00
1123-1-01-00022	JOSELITO BERMON KEB BLANCA FLOR	\$16,500.00
1123-1-01-00023	SEBASTIAN DZUL PECH	\$1,500.00
1123-1-01-00024	JOSE CARLOS XOOL CHI	\$4,968.18
1123-1-01-00025	JOSE WILBERTH ORTIZ UHU	\$2,500.00
1123-1-01-00026	ADOLFINA TAMAY KEB	\$1,000.00
1123-1-01-00027	FELICIANO MOO UC	\$6,800.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1123-1-01-00028	ABRAHAM UCAN CANUL	\$25,180.00
1123-1-01-00029	ANGEL GABRIEL CHABLE CEH	\$350.00
1123-1-01-00030	ELEUTERIO PERERA TUN	\$18,347.22
1123-1-01-00032	JOSE DEL CARMEN CAHUICH PANTI	\$9,173.61
1123-1-01-00033	TEODORO KEB HACHIN	\$9,173.61
1123-1-01-00034	JOSE PAULINO QUEJ EK	\$6,000.00
1123-1-01-00035	RIGOBERTO CAUICH ESTRELLA	\$13,000.00
1123-1-01-00036	MATEO POOT MAY	\$4,000.00
1123-1-01-00043	SECRETARIA DE FINANZAS RES DE AGUI	\$635,000.00
	2012	
1123-1-01-00045	ISIDORA LOPEZ DELGADO	\$41,180.00
1123-1-01-00046	RAUL EDUARDO ESPADAS SOSA	\$51,482.97
1123-1-01-00047	MARIA CANDELARIA PEREZ BATES	\$10,009.60
1123-1-01-00052	MARCO ANTONIO AKE CHI	\$201.90
1123-1-01-00055	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$22,665.12
1123-1-01-00059	OSCAR IVAN ROSADO HERNANDEZ	\$18,000.00
1123-1-01-00062	MARIA ANTONELLY CANUL UC	\$1,476.20
1123-1-01-00063	ROGELIO HUMBEETO CHA	\$150,000.00
1123-1-01-00064	ABRAHAM LOPEZ COS	\$49,342.66
1123-1-01-00066	COMETRA S.A. DE C.V.	\$669,530.64
1123-1-01-00069	ALBERTO PANTI TAMAY	\$2,393.70
1123-1-01-00071	PABLO FELIPE AVILA JIMENEZ	\$20,000.00
1123-1-01-00072	ALBERTO ROMAN BOJORQUEZ MAY	\$5,000.00
1123-1-01-00089	JUAN MARCOS MAY CHI	\$5,200.00
1123-1-01-00092	JUANA MARIA BRITO CHI	\$10,250.00
1123-1-01-00115	MIGUEL ANGEL ALMEYDA HUCHIN	\$30,400.05
1123-1-01-00119	AMANDA ELENY VARGAS HAAS	\$5,000.00
1123-1-01-00150	JOSE FABIAN UICAB CHAC	\$0.10
1123-1-01-00159	JOAQUIN DZUL SIMA	\$1,500.00
1123-1-01-00160	ROMAN EDUARDO COUOH PAT	\$5,000.00
1123-1-01-00161	MARIA CONCEPCION PECH UC	\$5,450.00
1123-1-01-00163	RICARDO DAVID CARRILLO COLLI	\$7,000.00
1123-1-01-00164	JOSE RODOLFO XOOL CAAMAL	\$1,400.00
1123-1-01-00165	SAN GONZALO CAAMAL HAAS	\$15,600.00
1123-1-01-00166	JORGE OSWALDO SALUD KOYOK EHUAN	\$8,000.00
1123-1-01-00167	JOSE BERNALDINO POOT AC	\$2,200.00
1123-1-01-00169	ALEJANDRO COB HUCHIN	\$7,500.00
1123-1-01-00171	GUSTAVO IVAN QUEH PECH	\$6,000.00
1123-1-01-00173	MARTIN ANTONIO ORTEGON ORTEGON	\$7,000.00
1123-1-01-00177	ADRIAN GAMALIEL BOJORQUEZ NOH	\$11,000.00
1123-1-01-00183	PEDRO PABLO RAMIREZ CAUICH	\$5,000.00
1123-1-01-00184	GERARDO MARCELO SIMA DZIB	\$26,000.00
1123-1-01-00185	MARIA GUADALUPE HUCHIN TUZ	\$26,000.00
1123-1-01-00186	LUIS FERNANDO HAAS COUOH	\$7,000.00
1123-1-01-00187	RICARDO ANTONIO YAH CETZ	\$2,600.00
1123-1-01-00188	CARLOS DANIEL COLLI BACAB	\$750.00
1123-1-01-00189	CARLOS ENRIQUE NOH PECH	\$2,500.00
1123-1-01-00190	AMERICA FRANCISCA ROSADO LOPEZ	\$2,100.00
1123-1-01-00191	RENE FRANCISCO CRUZ MAGAÑA	\$25,300.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECHELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECHELCHAKAN



1123-1-01-00192	JOSE LUIS RICO OROZCO	\$8,400.00
1123-1-01-00193	SERGIO ALFREDO CETZ PANTI	\$2,200.00
1123-1-01-00194	MARIA ISABEL UC PECH	\$4,500.00
1123-1-01-00195	JOSE ALBERTO GONZALEZ MARTIN	\$9,000.00
1123-1-01-00196	JOSE ARQUIMIDES MOO PECH	\$22,700.00
1123-1-01-00197	RAMIRO CHI YAM	\$5,000.00
TOTAL		\$3,580,607.70

Gastos por comprobar los cuales tienen un vencimiento mayor a 365 días, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-02-00001	Viáticos	\$1,804,554.06
1123-1-02-00002	RAMIRO COLLI	\$418,750.00
1123-1-02-00003	FERNANDO ANTONIO NAHUM SLEME LAVADORES	\$6,700.00
1123-1-02-00006	CARLOS MANUEL REA COB	\$6,008.28
1123-1-02-00008	JORGE WILLIAM COLLI MAAS	\$48,831.97
1123-1-02-00009	ARIANA MARETSY DAMIAN FLORES	\$209,739.20
1123-1-02-00010	ALFREDO RODRIGUEZ MADARIAGA	\$239,165.23
1123-1-02-00013	EDGAR BOJORQUEZ MACARIO	\$5,530.00
1123-1-02-00014	MANUEL A. BALAN MEDINA	\$16,000.00
1123-1-02-00016	GHIN KUN ANDRES QUIJANO CRUZ	\$388,750.58
1123-1-02-00017	JOSE HUMBERTO PEREZ ARCEO	\$75,946.82
1123-1-02-00018	RAMIRO PUCH YAH	\$23,200.00
1123-1-02-00020	JOSE GUADALUPE KU CHABLE	\$26,892.00
1123-1-02-00023	MARCO ANTONIO AKE CHI 2012	\$35,202.02
1123-1-02-00024	ARTURO RUIZ CHI	\$557,202.10
1123-1-02-00026	ROMMEL ALAN BARRERA PEREZ	\$521,604.42
1123-1-02-00027	ISIDORA LOPEZ DELGADO	\$40,104.39
1123-1-02-00028	GUSTAVO JOSE ORTIZ OCHOA	\$134,580.00
1123-1-02-00031	LUIS ANTONIO PECH COLLI	\$39,000.00
1123-1-02-00033	CANDELARIA PEREZ BATES	\$10,000.00
1123-1-02-00034	PABLO FELIPE AVILA JIMENEZ	\$17,068.50
1123-1-02-00035	MARIA FELIPA NAH CAHUICH	\$19.77
1123-1-02-00038	ANGEL NAAL MOO	\$9,475.00
1123-1-02-00039	HECTOR FERMIN QUIÑONES HAAS	\$7,500.00
1123-1-02-00040	EDDA MARLENE UUH XOOL	\$4,000.00
1123-1-02-00041	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$221,664.74
1123-1-02-00043	JORGE ALBERTO MORENO XIU	\$13,706.14
1123-1-02-00048	JOSE MOISES QUIJANO ALCOCER	\$19,127.67
1123-1-02-00049	COMISARÍA DE BLANCA FLOR	\$5,321.01
1123-1-02-00050	COMISARÍA DE NOHALAL	\$30,734.93
1123-1-02-00051	COMISARÍA DE DZOTCHEN	\$805.11
1123-1-02-00052	COMISARÍA DE SANTA CRUZ	\$113,703.33
1123-1-02-00053	COMSARÍA DE DZITNUP	\$146,966.69
1123-1-02-00054	COMISARÍA DE MONTEBELLO	\$31,599.68
1123-1-02-00055	COMISARÍA DE CUMPICH	\$69,485.64
1123-1-02-00056	COMISARÍA DE CHUNKANAN	\$60,076.64
1123-1-02-00057	COMISARÍA DE SODZIL	\$14,815.15



H. AYUNTAMIENTO DE HECHELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECHELCHAKAN



1123-1-02-00058	COMISARÍA DE POC BOC	\$214,169.20
1123-1-02-00059	JUNTA MUNICIPAL DE POMUCH	\$2,139,675.24
1123-1-02-00060	APOYO INFRAESTRUC. JUNTA MPAL. DE POMUCH	\$2,115,829.19
1123-1-02-00061	SARITA DEL CARMEN MAS UCAN	\$397.57
1123-1-02-00062	VICTOR ANTONIO MONTERO CANTO	\$4,320.80
1123-1-02-00064	BRAIDOSQUI ANTONIO AKE DZUL	\$30,400.00
1123-1-02-00075	CHRISTIAN DAVID HERNANDEZ CAMBRANIS	\$0.00
TOTAL		\$9,878,623.07

DIVERSOS

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-03-00001	Subsidio al salario	\$722,768.46
1123-1-03-00002	Subsidio al Salario Jta Pomuch	-\$60,314.28
1123-1-03-00003	Saldo a Favor de Predial	-\$2,043.35
1123-1-03-00004	Luis Jorge Poot Moo	\$2,140.95
1123-1-03-00013	Jorge Marcelo Jimenez Poot	\$6,670.00
1123-1-03-00014	Reserva de Aguinaldo	\$2,200,000.00
1123-1-03-00016	ISRAEL CANUL SULUB	\$11,291.50
TOTAL		\$2,880,513.28

En el rubro de ingresos por recuperar a corto plazo el saldo es cero.

En el rubro de deudores por anticipo de la tesorería a corto plazo, presenta un saldo inicial del ejercicio 2023 por la cantidad de cero.

En el rubro de Derechos a recibir Bienes o Servicios al 30 de Junio de 2023, aparecen las cuentas siguientes con los importes que se indican:

El saldo en el rubro de anticipo a proveedores por adquisición de bienes presenta los siguientes saldos, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1131-1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo	\$3,076,246.17
1131-1-01	GMAC MEXICANA SA DE CV (ALLY CREDIT)	\$27,688.05
1131-1-02	Comer e Inm. del Sureste RODO, S.A. de C	\$50,036.60
1131-1-05	JOSE LUIS VERA RAMIREZ	\$90,000.00
1131-1-07	MARCELO MAGDALENO KU KANTUN	\$12,000.00
1131-1-13	MARIA TERESA SANCHEZ LOPEZ	\$40,281.44
1131-1-14	COMPANIA DE SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	\$100,000.00
1131-1-15	MARIA JUDITH RAMIREZ HERRERA	\$87,131.71
1131-1-19	HERRAJES Y SUMINISTROS EN ALTA TENSION S.A. DE C.V.	\$132,373.87
1131-1-25	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$7,467.70
1131-1-26	JOSE JACINTO GALVAN MAY	\$97,790.20
1131-1-33	ROSA ISELA PACHECO CU	\$16,448.00
1131-1-37	JOAQUIN MARTIN HEREDIA EUAN	\$264,000.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1131-1-38	DICONSA, S.A. DE C.V.	\$10,000.00
1131-1-39	DE C.V. DINAMICA AGRICOLA PENINSULAR, S.A.	\$1,780,000.00
1131-1-41	MARIANO IUIT ESPINOSA	\$350,000.00
1131-1-43	PROSOFT 2000 SA DE CV	\$30.00
1131-1-44	C.V. CL SERVICIOS INTERNACIONALES S.A. DE	\$193.59
1131-1-45	PATRICIA CONCEPCION ARANDA ZAVALA	\$0.00
1131-1-46	JOSE FRANCISCO DURAN CAN	\$3,005.01
1131-1-47	LLANTACAR SA DE CV	\$3,160.00
1131-1-48	ELIAS PEREZ RODRIGUEZ	\$4,640.00

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1131-2	Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$526,446.50
1131-2-08	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$20,000.00
1131-2-13	RAFAEL SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$20,000.00
1131-2-14	JOSE CEVASTIAN YAM POOT	\$41,346.50
1131-2-15	RICARDO GARCIA SANCHEZ	\$10,000.00
1131-2-18	CARLOS JOAQUIN REYES ALPUCHE	\$6,600.00
1131-2-19	C.V. EFICIENCIA ENERGETICA CORAL, S.A. DE	\$70,000.00
1131-2-22	JOSE DEL CARMEN MEDINA CONDE	\$310,000.00
1131-2-23	SARMIENTO CARLOS MANUEL SARMIENTO	\$5,900.00
1131-2-26	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$27,600.00
1131-2-27	JORGE LUIS UC YEH	\$15,000.00
1131-2-36	JOSE ALFREDO NAH CAUICH	\$0.00
1131-2-37	HECTOR ALEJANDRO AKE CASTILLO	\$0.00

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$2,694,164.41
1134-000339	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES CONTEMPORANEOS EMI-LINE S DE RL DE CV	\$0.01
1134-000345	OSCAR CABRERA MANZO	\$0.02
1134-000355	CORPORATIVO EN TRABAJOS DE CONSTRUCCION SA DE CV.	\$0.01
1134-000390	CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA DE CAMPECHE S.A DE C.V	\$121,531.87
1134-000392	ABIGAIL GUTIERREZ MORALES	\$0.20
1134-000464	JAINA COMERCIALIZADORA S.A DE C.V	\$0.01
1134-000507	WILMA VIANNEY CALDERON DELGADO	\$51,453.05
1134-000531	MONICO JESUS HERNANDEZ PEREZ	\$0.02
1134-000533	ARQUIMEDES MIRANDA SANORES	\$108,101.03
1134-000545	C Y P MARCAS DE PRESTIGIO SA DE CV	\$0.01
1134-000557	TRIDENTE C Y C SAS DE CV	\$0.01



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1134-000559		LOURDES CASTALIA BERZUNZA MOGUEL	\$0.02
1134-000560		VICTOR RUBEN ALPUCHE CONTRERAS	\$0.01
1134-000562		LDP CONSTRUCTORES SA DE CV	\$0.01
1134-000564		ISAAC ALEJANDRO ZUÑIGA VEGA	\$0.01
1134-000606		LUIS FELIPE CHAVEZ PEREZ	\$8,518.89
1134-000612		GLORIA PATRICIA AZMITIA DAVILA	\$0.06
1134-000622		MATERIALES, OBRAS Y SERVICIOS DE CAMPECHE SA DE CV	\$0.01
1134-000623		COVILH SA DE CV	\$171,430.31
1134-000625		SIMONA LARA RICO	\$0.01
1134-000628		ESTEBAN FRANCISCO GOMEZ MISS	\$0.01
1134-000638		FERNANDO ALBERTO PECH COHUO	\$449,781.19
1134-000645		CONSTRUCCIONES VICEVA SA DE CV	\$1,743,394.95
1134-000684		GRUPO CTEKZA IS SA DE CV	\$0.00
1134-000685		LUIS ENRIQUE CASTILLO REYES	\$0.00
1134-000690		MAFOR EXCELENCIA EMPREARIAL SA DE CV	\$0.00
1134-000694		SODE CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$0.01
1134-000700		MARIA GUADALUPE MOO VEGA	\$39,952.68
1134-000745		DCH PROJECTS Y MULTISERVICE OFFSHORE SA DE CV	\$0.00
1134-000746		GRUPO EMPRESARIAL EXALUX SA DE CV	\$0.00

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1134-1	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a CP	\$534,738.48
1134-1-01	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$116,700.61
1134-1-02	TP DE CAMPECHE SA DE CV	\$0.01
1134-1-03	JOAL CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$175,050.93
1134-1-07	CARLOS MUNGUIA GUZMAN	\$0.01
1134-1-09	CONSTRUCTORA M Y M DEL SURESTE S.A. DE C.V.	\$0.02
1134-1-10	ELIZABETH GUZMAN MAR	\$10,777.92
1134-1-13	PROYECTOS Y DISEÑOS DEL CAMINO REAL S.A. DE C.V.	\$0.03
1134-1-15	EDIFICACIONES MODERNAS PARA AMERICA LATINA S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-24	CESAR ANTONIO CASTELLANOS CASTELLANOS	\$182,236.69
1134-1-26	ADI DEL CARMEN ESPAÑA ESPAÑA	\$49,972.21
1134-1-31	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS GENERALES DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-39	SUMINISTROS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-51	GRUPO TAURO CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA SA DE CV	\$0.01
1134-1-58	ALLAN RODOLFO MONTERO CANTO	\$0.01



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

ESF-04 INVENTARIO

Se informa que al 30 de Junio de 2023 en la contabilidad del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no se llevaron a cabo registros de bienes para transformación o consumo.

ESF-05 ALMACENES

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán al 30 de Junio de 2023, presenta saldo en la cuenta de almacén de materiales y suministros de consumo, en la cuenta 1151-5-1, combustibles, lubricantes y aditivos por la cantidad de \$ 0.00

INVERSIONES FINANCIERAS

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

Se informa que el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán, al 30 de Junio de 2023 no registró dentro de su contabilidad fideicomiso alguno, por lo consiguiente no cuenta con inversiones financieras que consideren fideicomisos.

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no registró en su sistema contable operaciones de participación y aportación de capital.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Las inversiones en inmuebles y muebles se encuentran clasificadas conforme al clasificador del objeto del gasto. El saldo reflejado de los bienes está valuado a su costo **histórico (adquisición)**. Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$200,060,508.32
BIENES MUEBLES	\$8,638,481.55
ACTIVOS INTANGIBLES	\$110,948.00

La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desagrega en:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1231	TERRENOS	\$0.00
1232	VIVIENDAS	\$0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$26,835,855.93
1234	INFRAESTRUCTURA	\$123,966,766.77



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$22,473,561.22
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$26,784,324.40
TOTAL		\$200,060,508.32

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

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
BIENES MUEBLES	\$8,589,676.15	\$48,805.40	\$8,638,481.55
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$4,339,425.77	\$0.00	\$4,339,425.77
Muebles de Oficina y Estantería	\$609,384.29	\$0.00	\$609,384.29
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$2,701,519.96	\$0.00	\$2,701,519.96
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$1,028,521.52	\$0.00	\$1,028,521.52
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$167,914.86	\$0.00	\$167,914.86
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$81,305.36	\$0.00	\$81,305.36
Cámaras Fotográficas y de Video	\$78,759.12	\$0.00	\$78,759.12
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$7,850.38	\$0.00	\$7,850.38
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-\$6,815.58	\$0.00	-\$6,815.58
Equipo Médico y de Laboratorio	-\$11,316.24	\$0.00	-\$11,316.24
Instrumental Médico y de Laboratorio	\$4,500.66	\$0.00	\$4,500.66
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,317,609.74	\$0.00	\$3,317,609.74
Vehículos y Equipo Terrestre	\$3,415,301.80	\$0.00	\$3,415,301.80
Otros Equipos de Transporte	-\$97,692.06	\$0.00	-\$97,692.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$771,541.36	\$48,805.40	\$820,346.76
Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$82,911.22	\$0.00	\$82,911.22
Maquinaria y Equipo Industrial	\$14,256.39	\$0.00	\$14,256.39
Maquinaria y Equipo de Construcción	\$245,706.20	\$0.00	\$245,706.20
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$259,150.64	\$0.00	\$259,150.64
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$15,719.26	\$0.00	\$15,719.26
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$22,128.91	\$0.00	\$22,128.91
Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$156,755.61	\$48,805.40	\$205,561.01
Otros Equipos	-\$25,086.87	\$0.00	-\$25,086.87

Así mismo, la depreciación de los bienes muebles se llevó a cabo considerando un porcentaje sobre la estimación de vida útil; porcentaje que se estableció de conformidad con lo señalado por la "Guía de Vida Útil estimada y porcentajes de Depreciación", emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. (CONAC)

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

El rubro de activos intangibles se integra de la siguiente manera:



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
Software	\$110,948.00	\$0.00	110,948.00
Software	110,948.00	0.00	110,948.00
SUMAN			\$110,948.00

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

La depreciación acumulada, al 30 de Junio del 2023, de los bienes Inmuebles, Infraestructura y muebles se integra de la siguiente manera:

Depreciación acumulada de bienes inmuebles:

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO ACUMULADO
Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	-\$1,052,098.38	\$0.00	-\$1,052,098.38
SUMAN	-\$1,052,098.38	\$0.00	-\$1,052,098.38

Depreciación acumulada de bienes muebles

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	-\$1,043,457.62	\$0.00	-\$1,043,457.62
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-\$176,120.44	\$0.00	-\$176,120.44
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-\$4,496.69	\$0.00	-\$4,496.69
Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	-\$3,054,035.11	\$0.00	-\$3,054,035.11
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$243,850.02	\$0.00	-\$243,850.02
SUMAN	-\$4,521,959.88	\$0.00	-\$4,521,959.88

Se informa que al 30 de Junio 2023 en la contabilidad del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no se efectuaron registros relativos a estimaciones de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares; ya que actualmente no se han determinado los criterios para la valuación y estimación de los mismos.

OTROS ACTIVOS

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Al 30 de Junio de 2023 en el rubro de Otros Activos no Circulantes no se tienen saldos registrados.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



PASIVO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores por las obligaciones a cargo del municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos y la contratación de servicios, así como la provisión de los impuestos sobre la renta por la remuneración de los trabajadores, retención a personas físicas y deducciones diversas de los empleados.

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En lo que corresponde al rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman, los cuales tienen un vencimiento de más de 365 días, dependiendo de la liquidez con la que cuente el H. Ayuntamiento, será la factibilidad para pagar estos pasivos:

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	SALDO FINAL
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$19,964,973.04
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP		\$0.00
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP		\$0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP		\$3,812,818.34
Aguinaldo o Gratificación de Fin de año	\$3,767,034.00	
Previsión social múltiple	\$45,784.34	
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP		\$294,117.60
Cuotas al IMSS	\$158,239.95	
Aportaciones al sistema de ahorro para el retiro	\$135,877.65	
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP		\$15,858,037.10
Estímulos a servidores públicos por pagar a CP		\$0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$44,250,903.15
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP		\$44,235,743.60
MEDIOS INFORMATIVOS DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$26,620.00	
SUGEY GUADALUPE VILLANUEVA ARCE	\$48,720.00	
MARIA JUDITH RAMIREZ HERRERA	\$62,836.04	
MARIO GILBERTO UICAB CANUL	\$20,230.40	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$105,633.96	
ROSA MARIA ALDANA SIERRA	\$0.60	
MARIA TERESA SANCHEZ LOPEZ	\$34,781.44	
JOSE ARMANDO TUN CHI	\$83,226.11	
SERVICIOS PUBLICITARIOS DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$275,501.16	
LUIS FERNANDO PEREYRA MELKEN	\$16,086.88	
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO , S.A. DE C.V.	\$7,508.98	
ORGANIZACIÓN EDITORIAL DEL SUURESTE, S.A. DE C.V.	\$20,619.00	
ZASIL-HA DE LOS ANGELES ROMERO PEREZ	\$12,000.00	
NOVEDADES DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$9,092.56	
DAPA COMERCIAL, S.A. DE C.V.	\$21,934.36	
NESTOR AVILA CHI	\$3,085.90	
MATOS LOPEZ PRODUCCIONES Y ASOCIADOS, S.C.	\$58,000.00	
ALPHA DIGITAL S.A. DE C.V.	\$73,337.98	
MARIA LUISA POOT CAN	\$3,200.00	
RAFAEL ALBERTO PEREZ IC	\$5,220.00	
FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$5,411.40	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



COMERCIALIZADORA E INMOBILIARIA DEL SURESTE RODO, S.A. DE C.V.	\$148,883.69
HERRAJES Y SUMINISTROS EN ALTA TENSION SA DE CV	\$360,244.73
JOSE LUIS RICO TAPIA	\$1,935.00
DISTRIBUCION, MANTENIMIENTO Y SERVICIOS EN COMPUTO, COMUNICACIONES Y REDES S. DE RL. DE C.V.	\$189,623.39
MARCO ANTONIO ARJONA CRUZ	\$290.00
VICTOR ALFONSO GAZCA RAMIREZ	\$30,160.00
COMERCIALIZADORA DE LA PENINSULA DE CAMPECHE JOMAR, S.A. DE C.V.	\$225,444.21
SANTOS GLORIA DAVILA ORTIZ	\$50,582.80
RAFARAEEL SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$99,383.07
RENE ARMANDO COUOH EUAN	\$4,640.00
COMPAÑIA DE SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	\$159,569.93
E.S.G.E.S S.A. DE C.V.	\$0.00
VICTOR ANTONIO RODRIGUEZ RIVERO	\$0.00
LEONARDO ARTURO PINZON LARA	\$52,195.21
CORPORATIVO COSER S. DE R.L. DE C.V.	\$58,000.00
INSTALACIONES ELECTROMECHANICAS DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$29,249.02
EFICIENCIA ENERGETICA CORAL S.A. DE C.V.	\$118,941.00
KEB EUAN CELINA DE LA CRUZ	\$15,629.84
MIRIAM GUADALUPE CASTILLO GONGORA	\$30,031.48
MANUEL JESUS PRESUEL CANUL	\$17,134.80
WILSON ROBERT CARVAJAL PADILLA	-\$6,090.00
LUIS ARGUELLES Y ASOCIADOS S.C.	\$170,520.00
JOSE DEL CARMEN MEDINA CONDE	\$30,853.65
ADDY ASUNCION SEGOVIA SOSA	\$19,699.99
ALVARO MAS TOLEDO	\$45,669.20
NICOLAS ANTONIO POOL POOT	\$0.00
MANUEL INDALECIO PERALTA AVILES	\$9,222.01
JUAN PEDRO BALAM CANUL	\$11,600.00
RAFAEL SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$381,564.70
JAIME ROMAN WITINEA ECHAZARRETA	\$28,218.00
COMVENEX, S.A. DE C.V.	\$2,300.00
ORGANIZACION EDIT. DEL STE. FACT. 81678	\$4,887.50
LUIS FERNANDO PEREIRA MELKEN	\$23,100.00
TERESA DEL JESUS RIVERO SALAZAR	\$3,000.00
MARIA CANDELARIA MOO PANTI	\$15,000.00
COMISION NACIONAL DEL AGUA	\$280.00
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	\$254,707.87
ADALBERTO ESCOBAR PINEDA	\$600.00
MARTIN PECH GOMEZ	\$2,000.00
REDES Y CONSTRUCCIONES DE SAN FRANCISCO I.S.P.T.	\$494,528.88
I.S.R. HONORARIOS	\$292,728.98
I.S.R. ARRENDAMIENTO	\$10,832.88
MARGARITA ROSA MINAYA MENDEZ	\$299.07
FONACOT	\$19,835.46
RETENCION PRESTAMO CONSUPAGO	\$67,454.15
RETENCION CAJA SOLIDARIA MULMEYAH S.C.	\$9,401.19
RETENCION POR PENSION ALIMENTICIA	\$5,192.75
GRISELDA VAZQUEZ CHAVEZ	\$8,100.78
GMC, SOLUCIONES HIDRAULICAS SA DE CV	\$4,600.00
DAPA COMERCIAL SA DE CV	\$158,443.65
	\$1,439.48



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN

	ROSSANA MARIA PEREZ HERRERA	\$22,763.67
	JOSE ARTURO MUÑOZ RAMIREZ	\$21,147.72
	CONSUMIBLES Y SERVICIOS DE CAMPECHE, S.A. DE	
C.V.		\$57,486.20
	JOSE ARTURO MUÑOZ RAMIREZ	\$160,235.24
	IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	\$87,396.73
	JUAN MANUEL PACHECO UTRERA	\$6,500.00
	ENLACE CAMPECHE SA	\$34,500.00
	NOVEDADES DE CAMPECHE	\$364,926.02
	ANTONIO MENDOZA AVILA	\$6,100.00
	WALTER COLLI BRITO	\$14,321.82
	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	\$6,406.59
	JOSE EZEQUIEL HUCHIN SULUB	\$144,501.00
	MARIA BUENAVENTURA QUIÑONES QUIÑONES	\$74,387.94
	WILLIAM FERNANDO CASTILLO NUÑEZ	\$15,130.58
	ROMAN ANTONIO MAY	\$49,565.00
	EMILIO MORALES GUTIERREZ	\$56,634.00
	JUANA EDELMIRA DARCIA AGUILAR	\$15,399.50
	YARENI DAMICELI MANZANERO MENDOZA	\$63,111.00
	LUIS FERNANDO PEREYRA MELKEN	\$60,601.81
	MARCIA ALICIA CANUL COUOH	\$3,225.50
	MIGUEL ANGEL CHAN JESUS	\$48,300.00
	ANGEL WITINEA SANTOS	\$13,287.50
	MARIA CONSUELO YANES CACH	\$289,211.32
	LUIS ALFONSO CHI CEH	\$21,850.00
	RIGOBERTO MENA TUZ	\$30,570.00
	RADIAL LLANTAS S.A. DE C.V.	\$60,000.00
	ALBA RENE LAVADORES DZUL	\$71,120.00
	EMULSIONES Y MEZCLAS ESPECIALIZADAS S.A. DE	
C.V.		\$15,000.00
	RAFAEL ALBERTO GONGORA BERNES	\$6,521.51
	TERCOMS S.A. DE C.V.	\$158,340.94
	COMASSU SA DE CV	\$627.90
	COMERCIO DE PRODUCTOS NACIONALES S.A. DE	
C.V.		\$35,124.75
	CANUTO HERNANDEZ ARCOS	\$40,799.75
	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA NUEVA	
GENERACION S.A. DE C.V.		\$13,785.22
	SERVICIOS ECOLOGICOS DE CHAMPOTON S.A. DE	
C.V.		\$2,309,804.82
	ROSA ISELA DE ATOCHA PACHECO CU	\$9,426.80
	MEDIOS Y PUBLICIDAD DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$58,454.49
	ANA LORENA MORALES DZUL	\$53,381.42
	CUOTA SINDICAL	\$205.77
	LLANTAMAYA DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$385,333.74
	MSE DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$1,370.92
	CONSEILLERS CONTADORES S.C.	\$3,853.65
	JAIME URIEL CASTILLO YAH	\$20,880.01
	CARLOS MANUEL RIOS BACAB	\$943.17
	ISR DE ARRENDAMIENTO	\$888.56
	CUOTA OBRERO PATRONALES	\$53,411.66
	RETENCION DE SEGURO DE VIDA	\$45.00
	RETENCION POR PENSION ALIMENTICIA	\$34,091.17
	ISPT AGUINALDO	\$264,330.87
	RETENCION FOMEPADE	\$2,824.74
	CUENTA DE PROVEEDORES DE PROVISION NOV 2	\$11,512.90
	SERGIO RAUL OCH PUC	\$15,500.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN

MARIA ESTHER RODRIGUEZ SOLIS	\$31,757.57	
REMEDIOS TEJEDA BUENO	\$11,224.05	
MARIA LINA OLVIREZ SANCHEZ	\$20,183.52	
CLAUDIA ELIZABETH ESTRADA RODRIGUEZ	\$8,003.83	
RAUL OSEAS UC GUILLERMO	\$8,649.70	
CONCESIONARIA VUELA COMPAÑIA DE AVACION		
S.A.P.I. DE C.V.	\$7,422.33	
JOSE MANUEL HERNANDEZ SUAREZ	\$8,280.00	
INFO TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V.	\$32,077,929.19	
CARLOS ALFONSO SANTAMARIA CHAN	\$3,715.61	
CARLOS RAFAEL ORTEGON CERVERA	\$5,131.13	
LETICIA DEL SOCORRO LOPEZ BLANCO	\$9,550.00	
CARLOS ENRIQUE GABUREL LOPEZ	\$17,400.00	
HECTOR EDUARDO AGUILAR Y CERVERA	\$66,421.18	
HEIDI AIDE MONZON NACHO	\$15,486.00	
GLORIA MARIA ELIZABETH CAHUN CEH	\$3,480.00	
EUGENIO MARTIN YEH UC	\$2,358.30	
JOSUE DE LA CRUZ MAY HERNANDEZ	\$44,892.00	
GRUPO TIRATANA SA DE CV	\$208,800.00	
ALLEN MIGUEL SANCHEZ DOMINGUEZ	\$193,390.56	
MARIBEL LOPEZ MONTEJO	\$260,420.00	
NOTISUR NOTICIAS E INFORMACION DEL SURESTE		
SA DE CV	\$7,185.57	
DANIEL A. RENEDO GAMBOA	\$412,598.18	
ELIAS HUMBERTO ZAPATA ARCHIVOR	\$238,817.51	
ROSENDO BALAN CAAMAL	\$22,000.00	
JIMENEZ Y HEREDIA ASESORES ASOCIADOS S.C.	\$487,200.00	
CONSULTORES CONTABLE, ADMINISTRATIVOS Y		
FISCALES TOCA SA DE CV	\$213,333.34	
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e		
Intangibles por Pagar a CP		\$15,159.55
DAPA COMERCIAL, S.A. DE C.V.	\$253.55	
MARIBEL LOPEZ MONTEJO	\$14,906.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$2,440,123.94
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$0.00
Subsidios y Subvenciones		\$2,077,663.92
Ayudas Sociales		\$362,460.02
Ayudas diversas	\$319,966.02	
Ayudas al sector salud	\$2,494.00	
Ayudas a la educación	\$40,000.00	
Pensiones y Jubilaciones		\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$458,491.38
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$4,163,292.59
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$3,373,769.39
ISR POR SALARIOS	-\$503,398.30	
RET POR ISR DE AGUINALDOS	\$3,421,468.10	
RET DE ISR POR SERVICIOS		
PROFESIONALES/REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	\$105,071.03	
RET. DE ISR POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	\$19,196.07	
ISR POR SALARIOS POMUCH	\$331,432.49	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN

CP	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a	\$403,585.93
	Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP	\$115,438.00
	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$270,499.27
	RET. POR SEGURO DE VIDA DE TRABAJADORES	\$6,764.51
	RET. DE CUOTA SINDICAL A TRABAJADORES	\$16,037.69
	RET. FONACOT A TRABAJADORES	-\$2,377.37
	RET. POR PRESTAMOS A CONSUPAGO	\$15,839.17
	RET. POR PENSION ALIMENTICIA A TRABAJADO	\$23,561.75
	RET. ALTERNATIVA 19 DEL SU	\$130,856.72
	PROVISION DE AGUINALDO 2012	\$2,250.00
	RET. C.M.I.C.	\$1,670.97
	RET. 1% OBS	\$1,157.78
	RET. CONFIPRESTA S.A. DE C.V.	\$84,803.49
	RET. ELECTROHOGAR DINORA S.A. DE C.V.	-\$8,646.00
	RET. IMPULSORA PROMOBLEN S.A. DE C.V.	\$423.14
	RET. 0.5% AL MILLAR	\$17,748.54
	RET. PLAN REAL	-\$19,591.12
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$97,422.30
	Anticipos de Participaciones Estatales por Pagar a CP	\$97,422.30
	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$157,382.79
	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	\$157,382.79
	Gastos por Comprobar Secretaria de Cultura	\$45,033.30
	Gastos por Comprobar Secretaria de Cultura	\$0.57
	Telefonos de Mexico SAB de CV Pasivo 2012	\$20,273.00
	José Guadalupe Erguera Ku Pasivo 2012	\$16,692.00
	Fernando Antonio Haum Sleme Lavadores	\$170.41
	Luis Jorge Poot Moo	\$3,649.22
	JOSE SANTIAGO MADERO QUIJANO	\$71,564.29
	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$4,209,544.02
	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	\$4,209,544.02
	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.04
	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.04
	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00
	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,398,774.55
	Otros Pasivos Circulantes	\$200,000.72
	RESERVA DE AGUINALDO DIF	\$200,000.00
	MICROS LAFIN SA CV SOFOM ENR	\$0.72
	Otros pasivos circulantes	-\$1,598,775.27
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$74,343,358.70

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Se informa que, al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no registró recursos provenientes de Fondos de Bienes de terceros en administración o garantía a largo plazo, a corto plazo registra el saldo de 0.04.

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Al 30 de Junio de 2023 el rubro de Pasivos Diferidos y Otros de naturaleza semejante, presenta \$8,747,471.67



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



II. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTIÓN

EA-01 INGRESOS

Representa la recaudación de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, conforme a lo publicado en la Ley de Ingresos del Municipio para el Ejercicio Fiscal 2023.

Al 30 de Junio del 2023 se recaudaron Ingresos de Gestión en los siguientes conceptos y montos:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Ingresos y Otros Beneficios		
<i>Ingresos de gestión</i>		
Impuestos	\$2,639,456.09	Representa el 36.02 % de los ingresos del mes, la recaudación de impuesto predial es la más significativa para las finanzas municipales.
Derechos	\$4,356,197.38	
Productos	\$25,394.23	
Aprovechamientos de tipo corriente	\$306,575.43	
Ingreso por venta de bienes y prestación de servicio	00.00	
SUMAN	\$7,327,623.13	

EA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Participaciones	\$58,326,287.03	Representa el 49.07 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado.
Aportaciones	\$51,530,289.00	Representa el 43.35 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, las cuales son los recursos del FISM y FORTAMUN.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Convenios	\$3,047,289.00	
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$457,308.41	
Fondos distintos de Aportaciones	\$221,044.41	
Transferencias y Asignaciones	\$5,270,010.13	
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias del fondo del petróleo para la estabilización y el desarrollo	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
SUMAN	\$118,852,227.98	

EA-03 OTROS INGRESOS

Se informa que, al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán registró operaciones en el rubro de Otros Ingresos y beneficios.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Otros ingresos y beneficios		
<i>Ingresos financieros</i>	\$556,701.88	
<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	\$53,018.36	Ingresos provenientes de rendimientos por fondos de inversión en moneda nacional.
SUMAN	\$609,720.24	

Gastos y Otras Pérdidas

EA-03 GASTOS

Representa las erogaciones autorizadas en el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2023.

Al 30 de Junio de 2023 los saldos que presentan los rubros de Gastos y Otras pérdidas son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	\$69,029,359.81
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$14,032,581.88
Participaciones y Aportaciones	\$0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$1,604,561.57
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$596,594.72
Inversión Pública	\$0.00
SUMAN	\$85,263,097.98

El rubro en el que se erogó el 80.96 % del total de los Gastos y Otras Pérdidas es el de "Gastos de Funcionamiento" el cual se integra de los capítulos que se muestran a continuación:



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$37,618,185.46
Materiales y Suministros	\$8,604,959.80
Servicios Generales	\$22,806,214.55
SUMAN	\$69,029,359.81

SERVICIOS PERSONALES

Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán y las obligaciones que de ello se deriven.

Al 30 de Junio del 2023 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Servicios Personales	
REMUNERACIONES AL PERSONA DE CARÁCTER PERMANENTE	\$18,088,217.58
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$10,633,193.18
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$5,049,634.53
SEGURIDAD SOCIAL	\$2,020,349.76
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$976,121.31
PREVISIONES	\$0.00
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$850,669.10
SUMAN	\$37,618,185.46

MATERIALES Y SUMINISTROS

Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán.

Al 30 de Junio de 2023 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Materiales y Suministros	
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$890,338.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$264,470.62
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	\$3,722,817.07
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$166,224.91



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$2,427,152.75
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$36,682.40
MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD	\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$1,097,273.34
SUMAN	\$8,604,959.80

SERVICIOS GENERALES

Comprende el importe del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

Al 30 de Junio de 2023 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Servicios Generales	
SERVICIOS BASICOS	\$11,271,163.46
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	\$2,307,251.86
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$4,000,447.01
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$177,369.50
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$612,142.67
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$155,420.00
SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	\$12,221.01
SERVICIOS OFICIALES	\$2,446,992.63
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,823,206.41
SUMAN	\$22,806,214.55

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública				
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	\$ -		
3120	Donaciones de Capital	\$ -		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



VPH.02 PATRIMONIO GENERADO

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 16,189,464.37	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 43,025,320.30	RECLASIFICACION DEL EJERCICIO ANTERIOR QUE HACE AUTOMATICAMENTE EL SAACGNET; DE IGUAL MANERA SE HIZO POR REEINCORPORACION DE BIENES INMUEBLES
3230	Revalúos	\$ 501,769.51	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0	REGISTRO DE LA DIFERENCIA GENERADA POR LA CONCILIACION
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	FISIC-CONTABLE DE LOS BIENES MUEBLES
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 112,280.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	\$ 145,044.06	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFE01- FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

IV.- Notas al Estado del Flujo de Efectivo.			
Efectivo y equivalentes			
EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2022	2021
	Efectivo en Bancos/Tesorería	\$ -	\$ -
1111	Efectivo	\$ 185,487.38	\$ 105,113.66
1112	Bancos/Tesorería	\$ 27,659,224.79	\$ 13,967,887.06
	Efectivo en Bancos- Dependencias		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
	Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 84.10	\$ 84.10
	Fondos con afectación específica		
1115	Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
	Depósitos de fondos de terceros y otros		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
	Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 27,844,796.27	\$ 14,073,084.82



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



EFE-02 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2022	2021
	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	\$ -
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	\$ -	\$ -
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	\$ -	\$ 5,377,391.72
5514	Depreciación de Infraestructura	\$ -	\$ -
5515	Depreciación de Bienes Muebles	\$ -	\$ 4,398,335.48
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	\$ -	\$ -
5517	Amortización de Activos Intangibles	\$ -	\$ -
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	\$ -	\$ -
5520	Provisiones	\$ -	\$ -
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
5530	Disminución de Inventarios	\$ -	\$ -
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ -	\$ -
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ -	\$ -
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	\$ -
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	\$ -
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	\$ -
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	\$ -
5590	Otros Gastos	\$ -	\$ -
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -
5592	Pérdidas por Responsabilidades	\$ -	\$ -
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	\$ -	\$ -
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	\$ -	\$ -
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	\$ -	\$ -
5596	Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	\$ -	\$ -
5599	Otros Gastos Varios	\$ -	\$ 89,060.43
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	\$ -	\$ -
5610	Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ -
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	\$ -	\$ 37,210,400.96
	FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ -	\$ 47,075,188.59

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

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

gastos contables, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. (CONAC).

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:

Municipio de Hecelchakán
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	126,789,571
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	126,789,571

La conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables se presenta a continuación:

Municipio de Hecelchakán
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en pesos)

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	36,670,594
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,805
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	22,473,561
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	10,065,527



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	4,082,700
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	596,595
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	596,595
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0

b) 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 incorporación 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 el futuro.

NM-01.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

Valores: al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento de Hecelchakán no cuenta con valores que reportar.

Emisión de obligaciones: al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento de Hecelchakán no ha emitido obligaciones.

Avales y garantías

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán debe registrar las cuentas por cobrar por concepto de Impuesto Predial y por los Derechos de Agua potable generados al 30 de Junio 2023 y en ejercicios fiscales anteriores, por lo que ante la necesidad del registro esta entidad los refleja en las siguientes cuentas:

Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar (Deudora): Representa el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

Fianzas y Garantías Recibidas (Acreedora): Representa el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

Los saldos que integran las mismas al 30 de Junio de 2023 se detallan de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Cartera de cuentas por cobrar por Impuesto Predial	\$ 1,452,435.00
Cartera de cuentas por cobrar por Derechos de Agua Potable	6,297,755.00
SUMAN	\$ 7,750,190.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Juicios

Representa el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa, las cuentas que reflejan dichos montos son las siguientes:

Demandas Judicial en Proceso de Resolución (Deudora): Representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial (Acreedora): Representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

Los importes que integran los saldos al 30 de Junio de 2023 se muestran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
DEMANDAS LABORALES	21,203,091.13
JUICIOS ADMINISTRATIVOS	42,517,984.50
SUMAN	63,721,075.63

Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares

El H. Ayuntamiento de Hecelchakán, al 30 de Junio de 2023, no realizo contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) o similares.

Bienes concesionados o en Comodato

El H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán al 30 de Junio de 2023 administró bienes muebles otorgados en comodato, para los cuales utilizó las siguientes cuentas:

Bienes Bajo Contrato en Comodato (Deudora): Los bienes recibidos bajo contrato de comodato.

Contrato de Comodato por Bienes (Acreedora): Los bienes recibidos bajo contrato de comodato.

Los importes que integran los saldos al 30 de Junio de 2023 se muestran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES EN COMODATO	\$ 2,072,010.43

N0-02.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

De acuerdo con el Plan de Cuentas del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán, las Cuentas de Orden Presupuestarias representan el importe de las operaciones que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

LEY DE INGRESOS: Tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del período.

Cuentas de Ingresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán refleja en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado.

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

PRESUPUESTO DE EGRESOS: Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

Cuenta de Egresos



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

LOS CONTRATOS FIRMADOS DE CONSTRUCCIONES POR TIPO DE CONTRATO: al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento de Hecelchacán no ha firmado contratos de construcción

Clave Contrato	Clave Obra	Ficha Contrato	Fecha Firma	Fecha Vencimiento
2	BANOBRAFISMUNSE00123	BANOBRAFISMUN-SE-001-23	17/02/2023	06/05/2023
3	BANOBRAFISMUNSE0012023	BANOBRAFISMUN-SE-01-23	17/02/2023	06/05/2023
4	BANOBRAFISMUN-TF-002-23	BANOBRAFISMUN-TF-002-23	20/02/2023	06/05/2023
5	BANOBRAFISMUN-TF00223	BANOBRAFISMUN-TF-002-23	20/02/2023	06/05/2023
6	BANOBRAF-SE-004-2023	BANOBRAFISMUN-SE-004-23	10/03/2023	26/05/2023
7	FAISMUN-SE-004-2023	BANOBRAFISMUN-SE-004-23	10/03/2023	26/05/2023
8	BANOBRAF-SE-005-2023	BANOBRAFISMUN-SE-005-23	13/03/2023	28/05/2023
9	FAISMUN-SE-005-2023	BANOBRAFISMUN-SE-005-23	13/03/2023	28/05/2023
10	BANOBRAF-TF-003-2023	BANOBRAFISMUN-TF-003-23	10/03/2023	26/05/2023



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



11	FAISMUN-TF-003-2023	BANOBRASFAISMUN-TF-003-23	10/03/2023	26/05/2023
12	FAISMUN-SD-006-2023	FAISMUN-SD-006-2023	02/05/2023	02/06/2023
13	FAISMUN-SC-011-2023	FAISMUN-SC-011-2023	02/05/2023	13/06/2023
14	FAISMUN-SG-012-2023	FAISMUN-SG-012-2023	12/05/2023	29/06/2023
15	FAISMUN-SE-007-2023	FAISMUN-SE-007-2023	11/05/2023	28/06/2023
16	FAISMUN-SG-013-2023	FAISMUN-SG-013-2023	12/05/2023	29/06/2023
17	FAISMUN-SE-009-2023	FAISMUN-SE-009-2023	11/05/2023	28/06/2023
18	FAISMUN-SE-008-2023	FAISMUN-SE-008-2023	11/05/2023	28/06/2023
19	FAISMUN-SE-010-2023	FAISMUN-SE-0010-2023	12/05/2023	14/06/2023
20	BANOBRAS-SE-010-2023	BANOBRAS-SE-010-2023	12/05/2023	14/06/2023
21	FISMUN-SJ-014-2023	FAISMUN-SJ-014-2023	31/05/2023	26/11/2023
22	BANOBRAS-SJ-014-2023	BANOBRAS-SJ-014-2023	31/05/2023	26/11/2023
23	BANOBRAS-SG-018-2023	BANOBRAS-SG-018-2023	15/06/2023	30/07/2023
24	FAISMUN-SG-018-2023	FASMUN-SG-018-2023	15/06/2023	30/07/2023
25	FAISMUN-SE-016-2023	FAISMUN-SE-016-2023	15/06/2023	15/07/2023
26	FAISMUN-SE-017-2023	FAISMUN-SE-017-2023	15/06/2023	15/07/2023



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LAS CUENTAS PRESUPUESTARIAS, AL CIERRE PRESUPUESTARIO DEL PERIODO QUE SE REPORTA:

LEY DE INGRESOS	IMPORTE
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$226,859,289.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$100,069,717.65
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$126,789,571.35
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$126,789,571.35

PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$226,859,289.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$65,627,236.47
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$161,232,052.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$121,337,097.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$112,902,027.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$111,962,676.90

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NGA-01 INTRODUCCIÓN

En concordancia con lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el objetivo general de los estados financieros que se presentan en este documento, es suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos, el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, así como la postura fiscal correspondiente al 30 de Junio de 2023. En este sentido, los estados financieros proveen de información al Congreso y a los ciudadanos, así como a un amplio espectro de usuarios, quienes pueden disponer de la misma en forma confiable y oportuna para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control u otros análisis que consideren de utilidad.

En resumen, los estados financieros constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de la Cuenta Pública.

Al respecto, el objetivo que se persigue con la redacción de las presentes notas de gestión administrativa consiste en la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

NGA-02 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al 30 de Junio de 2023 un factor relevante en las finanzas públicas ha sido el rubro de obligaciones financieras, es el caso de los Laudos Laborales, los Derechos sobre descargas de Aguas, el alumbrado Público, impuestos locales en el Estado, principalmente.

También en el gasto operativo tenemos ejemplos de rubros en los cuales el margen de maniobra o de planeación en cuanto a su reducción es limitada, como los compromisos laborales de fin de año.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-03 AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

a) Fecha de creación del ente.

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán fue creado el 01 de enero de 1916, fecha en que la que se crea la primera división política del estado, en la actualidad tiene personalidad y patrimonio propio y como objetivo de operar de manera integrada con veintisiete ramos relacionados con la administración de recursos propios generados de la recaudación por aplicación de leyes que lo facultan de participaciones obtenidas del gobierno del estado y los provenientes de recursos de recursos federales a través del convenio de coordinación fiscal.

b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basa en lo señalado el artículo 121 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

NGA-04 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad con lo señalado en el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 105 fracciones I de la Constitución Política del Estado de Campeche y 160 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche.

- Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales
- Alumbrado público
- Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos
- Mercados y centrales de abasto
- Panteones
- Rastro
- Calles, parques y jardines y su equipamiento
- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal

c) Ejercicio fiscal.

Al 30 de Junio de 2023

d) Régimen jurídico.

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Campeche, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 105 fracción III de la Constitución Política del Estado de Campeche y 107 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche.

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



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

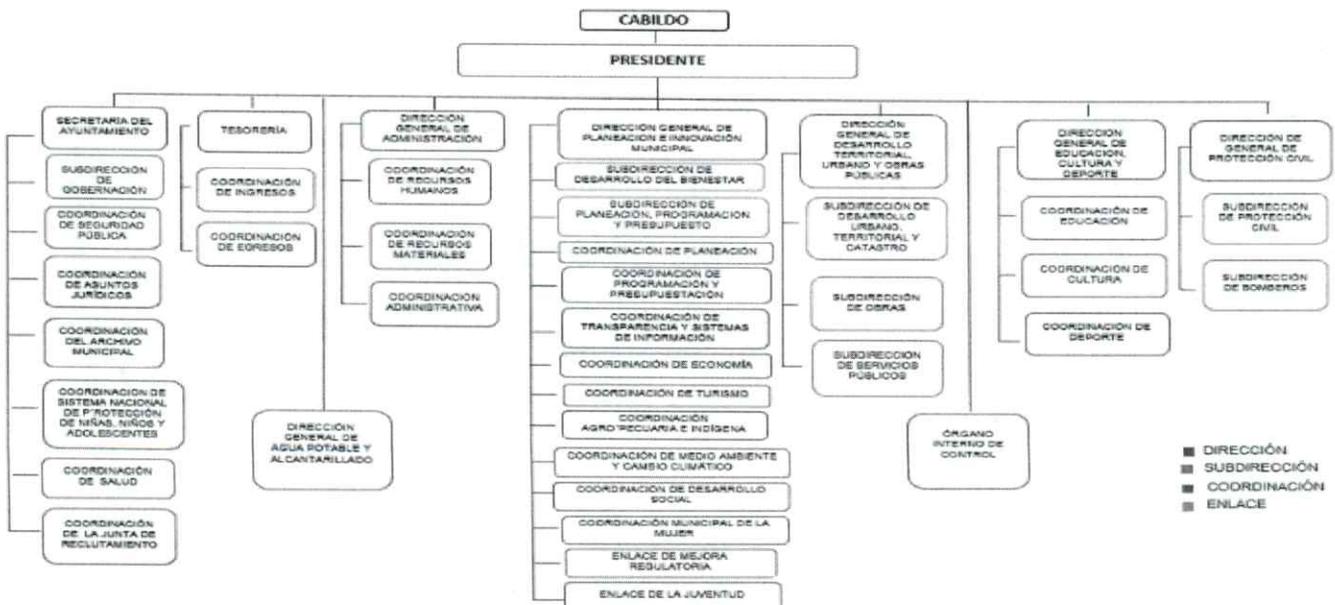
IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme a los artículos 20 al 28 de la Ley de Hacienda del Estado de Campeche

f) Estructura organizacional básica.

Estructura presupuestal

Estructura Administrativa





H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-05 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Normatividad observada

Los Estados Financieros que se presentan en este documento han sido preparados con apego a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con sujeción a la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

En forma particular, se informa que la elaboración de los estados contables y presupuestarios se ha realizado en base a las normas y metodología previstas en el apartado de Estados Financieros del Manual de Contabilidad Gubernamental.

Con tal motivo, las principales Políticas de la Entidad en materia de Rendición de Cuentas están orientadas a que la contabilidad gubernamental facilite el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo las obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado, en cumplimiento a lo estipulado en el artículo 2 de la Ley comentada.

Así mismo, en la preparación de los Estados Financieros se han observado las disposiciones legales siguientes: Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado de Campeche, Ley de Ingresos del Municipio de Hecelchakán para el ejercicio fiscal 2023, Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán para el ejercicio fiscal 2023, Ley de Hacienda de los Municipios del Estado de Campeche, Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Campeche.

b) Base de medición

Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es el de que las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico.

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos utilizados para la elaboración de los estados financieros son los emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo los siguientes:

Sustancia Económica, Ente Público, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

d) Normatividad supletoria.

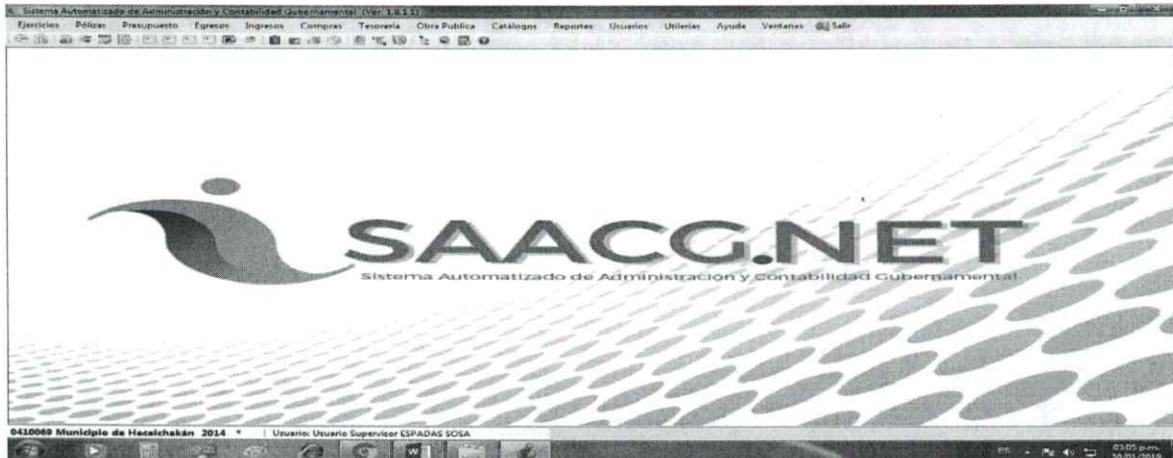
Las permitidas por la Normatividad del CONAC: Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG, Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI, Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas.

e) El Devengo.

Cabe señalar que este H. Ayuntamiento implemento la base devengado desde el Ejercicio Fiscal 2014, mediante el Sistema Automatizado y de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-06 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Se informará sobre:

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

Al 30 de Junio de 2023 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchacán no realizó operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchacán no tiene acciones de algún otro Ente Público.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

e) Beneficios a empleados

No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio correspondiente.

f) Provisiones

Al 30 de Junio de 2023 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchacán no cuenta con provisiones de ningún tipo.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



g) Reservas

Al 30 de Junio de 2023 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no cuenta con reservas de ninguna índole.

h) Cambios en políticas contables

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2012 al ejercicio 2014 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

i) Reclasificaciones

Al 30 de Junio de 2023 en el sistema contable del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no existen reclasificaciones importantes.

j) Depuración y cancelación de saldos.

Al 30 de Junio de 2023 no se realizaron depuraciones y cancelaciones de saldos importantes.

NGA-07 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Al 30 de Junio de 2023 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no registró dentro de su contabilidad en los rubros de Activo y Pasivo operaciones en moneda extranjera, por lo consiguiente no realizó equivalencias en moneda nacional y usó tipos de cambio.

NGA-08 REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Al 30 de Junio de 2023 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no contó con los elementos suficientes para estimar la vida útil de conformidad con las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, por lo que la estimación de la vida útil de los bienes propiedad del municipio se basó en la aplicación de manera excepcional de la "Guía de Vida –Util Estimada y Porcentajes de Depreciación" aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Los porcentajes de depreciación se mostraron en el apartado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles de las presentes notas a los estados financieros.

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Al 30 de Junio de 2023 no se realizaron cambios en los porcentajes de depreciación utilizados en el ejercicio inmediato anterior.

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

El H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no tiene este tipo de gastos.

- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

La entidad no tiene inversiones financieras en moneda extranjera.

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Los bienes construidos al 30 de Junio de 2023 se reconocen dentro del ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo

No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No se tienen desmantelamiento de Activos

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Se utilizan los activos en la operación y se da mantenimiento preventivo para un óptimo funcionamiento.

Adicionalmente, se informa que la entidad al 30 de Junio de 2023 no tuvo inversiones en valores, no tiene patrimonio en organismos descentralizados de control presupuestario directo e indirecto, ni realizó inversiones en empresas de participación minoritaria y mayoritaria.

NGA-09 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Se informa que al 30 de Junio de 2023 la entidad no administró Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

NGA-10 REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Análisis del comportamiento de la recaudación o cualquier tipo de ingreso de forma separada los ingresos locales de los federales.

Al 30 de Junio de 2023 se recaudaron Ingresos de Gestión (ingresos locales) en los siguientes conceptos y montos:

Rubro de ingreso	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
11	Impuestos sobre los ingresos	\$ -	
	Sobre espectáculos públicos	\$ -	
12	Impuestos sobre el patrimonio	\$2,450,845.09	
	Predial del año en curso	\$1,343,517.00	Representa el 18.33 % del total de los ingresos propios, la recaudación de impuesto predial es el ingreso más significativo para las finanzas municipales
	Predial de años anteriores	\$ 634,282.00	Representa el 8.65 % del total de los ingresos propios, la recaudación de impuesto predial es el ingreso más significativo para las finanzas municipales
	Sobre adquisición de vehículos de motor usados que se realicen entre particulares	\$207,348.00	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



	Sobre adquisición de inmuebles	\$265,698.09	
17	Accesorios de impuestos	\$ 188,611.00	
	Recargos y actualizaciones	\$ 188,611.00	
	Recargos	\$106,887.00	
	Actualizaciones	\$81,724.00	
41	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$ 127,990.94	
	Por autorización de uso de la vía pública	\$127,990.94	
43	Derechos por prestación de servicios	\$ 4,056,858.84	
	Por servicios de tránsito	\$509,683.74	
	Por uso de rastro público	\$ 35.00	
	Por servicio de aseo y limpieza por recolección de basura	\$108,642.00	
	Servicio de agua potable del año en curso	\$1,254,598.46	Representa el 17.12% del total de los ingresos propios, la recaudación por el derecho de agua potable es el segundo ingreso más significativo para las finanzas municipales
	Rezago servicio de agua potable	\$272,871.00	
	Contrato de agua potable	\$ 27,237.00	
	Por servicios en panteones	\$153,463.00	
	Por servicios de mercados	\$25,050.00	
	Por licencia de construcción	\$ 1,204,650.77	
	Por licencia de uso de suelo	\$91,888.50	
	Por autorización de rotura de pavimento	\$ 2,661.00	
	Por las licencias, permisos o autorizaciones por anuncios, carteles o publicidad	\$ 31,125.00	
	Por expedición de cedula catastral	\$23,023.00	
	Por la expedición de certificados, certificaciones, constancias, y duplicados de documentos	\$351,930.37	
44	Otros derechos	\$ 171,347.60	
	Otros derechos	\$171,347.60	
51	Productos	\$ 25,394.23	
	Intereses financieros	\$1,640.23	

 9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



	Por uso de estacionamiento y baños públicos	\$23,754.00	
61	Aprovechamientos	\$ 306,575.43	
	Aprovechamientos multas	\$27,628.00	
	Aprovechamientos Reintegros	\$ 271,570.38	
	Aprovechamientos Otros	\$ 7,377.05	
	SUMAN	\$ 7,327,623.13	

Al 30 de Junio del 2023 se recaudaron los siguientes conceptos (ingresos federales) y montos, por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

Rubro de ingreso	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
81	Participaciones	\$ 58,326,287.03	
	Fondo general	\$ 34,655,390.50	Representa el 29.16 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado por concepto de Fondo General.
	Fondo de fiscalización	\$ 1,310,532.25	
	Fondo de fomento municipal	\$ 6,683,547.59	Representa el 5.62 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado por concepto del fondo de fomento municipal.
	Impuestos sobre producción y servicios	\$ 187,827.02	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN
2021-2024
TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



	Fondo de extracción de hidrocarburos	\$ 11,759,811.12	Representa el 9.89 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado por concepto de fondo de extracción de hidrocarburos.
	IEPS de gasolina y diésel	\$ 598,397.58	
	ISR efectivamente enterado a la Federación	\$ 1,117,437.00	
	A la venta final de bebidas con contenido alcohólico	\$ 996.80	
	Placas y refrendos vehiculares	\$ 461,172.00	
	Fondo de colaboración administrativa y predial	\$ 1,551,175.17	
82	Aportaciones	\$ 51,530,289.00	
	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	\$ 35,766,516.00	Representa el 30.09 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	\$ 14,180,796.00	Representa el 11.93 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones
	Impuesto sobre nominas	\$ 1,190,208.00	
	Impuesto adicional para la preservación del patrimonio cultural, infraestructura y deporte	\$ 392,769.00	
83	Convenios	\$ 3,047,289.00	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



	Convenios o Programas de Aportación Estatal para los Municipios	\$ 3,047,289.00	
84	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$ 457,308.41	
	Incentivos por reintegro del 5% de enajenación de inmuebles	\$ 20,678.37	
	Fondo de compensación ISAN	\$ 63,856.03	
	Impuesto sobre automóviles nuevos	\$ 372,774.01	
85	Fondos distintos de Aportaciones	\$ 221,044.41	
	Fondo para entidades federativas y municipios productores de hidrocarburos	\$ 221,044.41	
91	Transferencias y Asignaciones	\$ 5,270,010.13	
	Transferencias y Asignaciones para Financiar Gastos Corrientes	\$ 5,270,010.13	Representa el 4.43 % del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones
	SUMAN	\$ 118,852,227.98	

OTROS INGRESOS

Se informa que, al 30 de Junio de 2023, el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no registró operaciones en el rubro de Otros Ingresos y beneficios.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Otros ingresos y beneficios		
<i>Ingresos financieros</i>	\$556,701.88	
<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	\$53,018.36	Ingresos provenientes de rendimientos por fondos de inversión en moneda nacional.
SUMAN	\$609,720.24	

Proyección de los ingresos en el mediano plazo, por los años 2024 y 2025.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Rubro de ingreso	DESCRIPCION	IMPORTE PROYECTADO	
		2024	2025
11	Impuestos sobre los ingresos	\$635.04	\$639.83
	Sobre espectáculos públicos	\$635.04	\$639.83
12	Impuestos sobre el patrimonio	\$3,972,865.72	\$4,002,793.14
	Predial	\$2,820,796.25	\$2,842,045.19
	Sobre adquisición de vehículos de motor usados que se realicen entre particulares	\$228,272.06	\$229,991.62
	Sobre adquisición de inmuebles	\$923,797.41	\$930,756.33
17	Accesorios de impuestos	\$438,968.14	\$442,274.87
	Recargos	\$293,647.25	\$295,859.28
	Actualizaciones	\$145,320.89	\$146,415.59
41	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$153,012.96	\$154,165.60
	Por autorización de uso de la vía pública	\$153,012.96	\$154,165.60
43	Derechos por prestación de servicios	\$3,204,581.43	\$3,228,721.40
	Por servicios de tránsito	\$1,013,688.56	\$1,021,324.63
	Por uso de rastro público	\$31.86	\$32.10
	Por servicio de aseo y limpia por recolección de basura	\$116,667.71	\$117,546.56
	Por servicio de agua potable	\$1,023,060.62	\$1,030,767.29
	Por servicios en panteones	\$229,364.39	\$231,092.18
	Por servicios de mercados	\$38,561.22	\$38,851.70
	Por licencia de construcción	\$48,960.29	\$49,329.11
	Por licencia de uso de suelo	\$239,159.77	\$240,961.35
	Por autorización de rotura de pavimento	\$3,249.72	\$3,274.20
	Por las licencias, permisos o autorizaciones por anuncios, carteles o publicidad	\$16,527.38	\$16,651.88
	Por expedición de cedula catastral	\$36,599.71	\$36,875.41



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN

	Por la expedición de certificados, certificaciones, constancias, y duplicados de documentos	\$438,710.21	\$442,015.00
44	Otros derechos	\$253,071.41	\$254,977.79
	Otros derechos	\$253,071.41	\$254,977.79
51	Productos	\$215,106.37	\$216,726.76
	Intereses financieros	\$123,383.02	\$124,312.46
	Por uso de estacionamiento y baños públicos	\$91,723.35	\$92,414.30
61	Aprovechamientos	\$3,353,890.16	\$3,379,154.87
	Multas municipales	\$143,444.34	\$144,524.90
	Reintegros	\$20,549.70	\$20,704.50
	Otros Aprovechamientos	\$3,189,896.12	\$3,213,925.47
81	Participaciones	\$97,769,717.22	\$98,506,212.26
	Fondo general	\$53,507,117.66	\$53,910,184.46
	Fondo de fiscalización	\$2,682,895.32	\$2,703,105.45
	Fondo de fomento municipal	\$14,101,059.98	\$14,207,282.66
	Impuestos sobre producción y servicios	\$390,520.62	\$393,462.39
	Fondo de extracción de hidrocarburos	\$20,102,861.59	\$20,254,295.57
	IEPS de gasolina y diésel	\$1,202,598.37	\$1,211,657.49
	ISR efectivamente enterado a la Federación	\$1,795,742.17	\$1,809,269.42
	A la venta final de bebidas con contenido alcohólico	\$2,346.17	\$2,363.84
	Placas y refrendos vehiculares	\$1,564,613.80	\$1,576,399.97
	Fondo de colaboración administrativa y predial	\$2,419,961.54	\$2,438,191.00
82	Aportaciones	\$81,181,795.70	\$81,793,334.65
	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social para Entidades Federativas	\$3,716,055.70	\$3,744,048.59
	Fondo de Infraestructura Social Municipal	\$49,575,328.20	\$49,948,777.00
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	\$25,405,591.99	\$25,596,971.21
	Impuesto sobre nominas	\$1,868,285.27	\$1,882,358.98

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO DE HECHELCHAKAN 2021-2024



TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECHELCHAKAN

	Impuesto adicional para la preservación del patrimonio cultural, infraestructura y deporte	\$616,534.54	\$621,178.87
83	Convenios	\$1,561,163.36	\$1,572,923.54
	Infraestructura para juntas municipales	\$1,062,000.00	\$1,070,000.00
	Fondo de aportaciones para el fortalecimiento de entidades federativas	\$499,163.36	\$502,923.54
84	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$926,108.86	\$933,085.20
	Incentivos por reintegro del 5% de enajenación de inmuebles	\$106,691.23	\$107,494.93
	Fondo de compensación ISAN	\$131,049.92	\$132,037.11
	Impuesto sobre automóviles nuevos	\$688,367.71	\$693,553.16
85	Fondos distintos de Aportaciones	\$365,728.21	\$368,483.23
	Fondo para entidades federativas y municipios productores de hidrocarburos	\$365,728.21	\$368,483.23
91	Transferencias y Asignaciones	\$16,528,347.79	\$16,652,855.12
	Apoyo Financiero Estatal	\$14,660,410.86	\$14,770,847.10
	Apoyo financiero estatal para juntas, agencias y comisarias	\$1,867,936.93	\$1,882,008.02
	SUMAN	\$209,924,992.38	\$211,506,348.25

OTROS INGRESOS

DESCRIPCION	IMPORTE PROYECTADO	
	2024	2025
Otros ingresos y beneficios	0.00	0.00
<i>Ingresos financieros</i>	0.00	0.00
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	0.00	0.00
SUMAN	0.00	0.00

NGA-11 INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA



H. AYUNTAMIENTO DE HECHELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECHELCHAKAN



Deuda respecto al PIB.

CREDITO	Al 30 de Junio de 2023
Producto interno bruto estatal	\$ 444,726,000.00
Saldo de la deuda pública	12,957,016.00
Porcentaje	2.91 %

Deuda respecto a Ingresos

CREDITO	Al 30 de Junio de 2023
Ingresos Propios del Municipio	\$ 7,327,623.00
Saldo de la Deuda Pública	12,957,016.00
Porcentaje	56.55 %

NGA-12 CALIFICACIONES OTORGADAS

La entidad no cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

NGA-13 PROCESO DE MEJORA

Se informará de:

- Principales Políticas de control interno.

La entidad se apega al presupuesto con racionalidad y transparencia.

- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Racionar el uso de los recursos durante el ejercicio fiscal correspondiente para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

NGA-14 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 realiza el ente público, 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.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

NGA-16 PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

NGA-17 RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE.

Las notas adjuntas forman parte de los estados financieros.

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

Hecelchakán, Campeche 30 de Junio de 2023.

ELABORÓ

C.P. LUIS JORGE POOT MOO
TESORERO MUNICIPAL

REVISÓ

PROFR. GERARDO MANUEL CHAN PUC
SINDICO DE HACIENDA