

MUNICIPIO DE KAUJA
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024
Notas de Desglose (En Pesos)

A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota A.1
Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes está integrado por las siguientes cuentas:

Efectivo

MEDARDO DZUL ADMIN ANT	7.38
CAJA INGRESOS PROPIOS	7,280.00
Total Efectivo	7,287.38

Bancos/Tesorería

BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A.	744.21
<u>BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.</u>	
CTA. 0435533869 PFTPG 2016	168.39
CTA 0405016534 FISM 2015 BANORTE	0.60
CTA 0422735935 FISM 2016 BANORTE	4.89
CTA.1023727633 PARTICIPACIONES	21.39
PARTICIPACIONES 2020 CTA. 1102974190	26.52
BANORTE CTA.1286032712 PARTICIPACIONES	612,382.94
BANORTE CTA.1286044199	0.10
HSBC MEXICO, S.A.	6,751.72
BANCO SANTANDER, S.A.	0.54
Total Bancos / Tesorería	620,101.30

Fondos con Afectación Específica

Cta. 0484701778 Fondo Infraestructura Social Mun. (FISM)	1,025.61
CTA. 0486533889 FORTALECIMIENTO 2017	515.78
CTA. 0591414770 INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL 2018	3,199.15
CTA. 1023727642 FORTALECIMIENTO 2018	837.90
CTA. 1029881032 INFRAESTRUCTURA 2018	3,541.24
CTA. 1044810110 FORTALECIMIENTO 2019	132.75
Cta. 18000112685 FORTALECIMIENTO 2019	1,099.50
Cta. 18000112699 INFRAESTRUCTURA 2019	3,413.83
Cta. 1096116996 INFRAESTRUCTURA 2020	3,271.49
INFRA 2024 CTA.1248746660 BANORTE	68,089.95
BANORTE CTA.1286036596 INFRA2024	1,008,487.79
BANORTE CTA.1286040070 FORTA2024	140,033.64
FORTALECIMIENTO 2020 CTA. 1096114125	1.00
Total Fondos con Afectación Específica	1,233,649.63

Cecilia Uoh Cocom



H. AYUNTAMIENTO
 SINDICATURA MUNICIPAL
 2024-2027
 KAUJA, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
 SECRETARÍA MUNICIPAL
 2024-2027
 KAUJA, YUCATÁN

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2024-2027
 KAUJA, YUCATAN

[Handwritten signature]

000007

Nota A.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

El rubro de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes está integrado por las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Aportaciones	0.00
--------------	------

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Subsidio al Empleado	2,667,119.25
CREDITO AL SALARIO PAGADO	669,459.28

[Handwritten signature]



H. AYUNTAMIENTO
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2024-2027
 KAUJA, YUCATÁN

MUNICIPIO DE KAU
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

MEDARDO DZUL NIC	-29.63
LUIS ALBERTO SALES MASSA	761.17
GASTOS POR COMPROBAR	29,999.60
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,367,309.67

Préstamos Otorgados a Corto Plazo	
PRESTAMOS DE INFRAESTRUCTURA	13,012.58
RETIRO POR ERROR	76,658.60
Total Préstamos Otorgados a Corto Plazo	89,671.18

Nota A.3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El rubro de Derechos a Recibir Bienes o Servicios está integrado por las siguientes cuentas:

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo

GILMER ANASTACIO OSORIO AVILA	42.79
-------------------------------	-------

Anticipo a Proveedores por Prestación Servicios a Corto Plazo

CARLOS JOAQUIN CARRILLO GAMBOA	45,000.00
--------------------------------	-----------

Nota A.4
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles adquiridos durante el periodo se reflejan en cuentas de balance y se registran a su costo de adquisición. Hasta el mes de septiembre de 2024, las cuentas se integran conforme a lo siguiente:

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	
Edificación Habitacional en Proceso	24,665,230.93
Edificación No habitacional en Proceso	486,918.64
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecom en Proceso	8,561,134.47
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	831,353.41
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	11,751,245.51
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada Proce.	0.00
Total Construc. en Proceso en Bienes de Dominio Pub	46,295,882.96

Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de oficina y estantería	119,546.14
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	149,283.06
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	184,207.70
Otros mobiliarios y equipos de administración	0.00
Total Mobiliario y Equipo de Administración	453,036.90

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y aparatos audiovisuales	0.00
Cámaras Fotográficas y de video	5,398.00
Total Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5,398.00

Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio


H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN




H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN



000006


H. AYUNTAMIENTO
SINDICATURA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN


H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN


Cecilia Noh Carr

MUNICIPIO DE KAUA
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

Equipo médico y de laboratorio	0.00
Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Total Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00

Vehículos y Equipo Terrestre	
Vehículos y Equipo Terrestre	520,546.25

Equipo de defensa y Seguridad	
Equipo de defensa y Seguridad	3,427.00

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y equipo agropecuario	67,859.15
Maquinaria y equipo Industrial	68,244.90
Maquinaria y Equipo de Construcción	22,932.67
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de	9,078.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	160,753.79
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	6,400.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	59,578.64
Otros Equipos	86,379.49
Total Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	481,226.64

Nota A.5

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Las cuentas de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada se integran de la siguiente manera:


Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	-48,009.06
Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-48,009.06

Nota A.6

Activos Diferidos

Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos	
Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos productivos no incluidos en conceptos anteriores	328,436.22
Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos	328,436.22


H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN


H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

Nota A.7

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	
Estímulos a servidores públicos por pagar a C.P.	3,512.40
Total Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,512.40



000005

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	
RICARDO GUADALUPE G CANTON Y CUEVAS	10,150.00
PROVEEDORES DIVERSOS (COMPROBACION DE GASTOS)	22,932.02

Cecilia von Loren


H. AYUNTAMIENTO
SINDICATURA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN


H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN

MUNICIPIO DE KAU
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

JULIAN DAVID UGANDO PRIETO	2,027.42
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	195,787.00
JORGE CARLOS GUILLERMO HERRERA	494,000.00
LUIS DEMETRIO AGUILAR NOVELO	17,840.00
FRANCISCA AMADA TREJO CORDERO	5,700.00
Total Proveedores por Pagar a C.P.	748,436.44

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	
JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE YUCATAN	1.00
SEFAS DANIEL SEGURA ESPADAS	-5,000.00
Total Contratistas por Obras Públicas por Pagar C.P.	-4,999.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P	
ISR retenido por Arrendamiento	783.46
ISR retenido por Honorarios	3,887.99
ISR Sueldos y Salarios	933,198.50
IVA retenido por Honorarios	1,962.03
Total Retenciones y Contribuciones por Pagar C.P.	939,831.98

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
HSBC ADMON ANT	2,000.00
ACREEDOR DE FORTA	5,000.00
NOMINAS DE ENE A AGO 2021 (NO SE PAGO)	1,666,410.25
COMERCIALIZADORA DE MATERIALES OSMA	-1.47
Total Otras Cuentas por Pagar C.P.	1,673,408.78

Nota A.8
Otros Pasivos a Corto Plazo

Las cuentas de Otros Pasivos a Corto Plazo se integran de la siguiente manera:

Ingresos Por Clasificar	
Ingresos no identificados por clasificar	0.00
Otros Pasivos Circulantes	
Otros Pasivos Circulantes	-1,611,167.35


H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN



H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

Nota A.9
Documentos por Pagar a Largo Plazo

Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	
MIGUEL COCOM PAT	695,000.00



Nota A.10
Hacienda Pública/Patrimonio Generado

La cuenta de Hacienda Pública / Patrimonio Generado se integran de la siguiente manera:

Resultado de Ejercicios Anteriores	
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	1,551,283.87
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	91,823.56

Cecilia Don Cocom

H. AYUNTAMIENTO
SINDICATURA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

000004


H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

MUNICIPIO DE KAUA
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-348,830.79
RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	1,231,531.37
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-491,528.50
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2015	5,105,256.25
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2016	6,038,378.08
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2017	-11,385,648.19
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2018	196,525.52
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2019	7,450,193.04
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2020	5,457,126.13
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2021	5,922,188.26
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2022	10,264,010.83
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES 2023	12,092,557.98
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	43,174,867.41

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota B.1
Ingresos de Gestión

Los ingresos de la Gestión se integran:

IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	
IMPUESTO SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	0.00
IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO	
IMPUESTO PREDIAL	10,550.00
IMPUESTO SOBRE LA PROD., EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	
IMPUESTO SOBRE ADQUISICIONES DE INMUEBLES	72,138.00
TOTAL IMPUESTOS	82,688.00

DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOT. DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	
Por el uso de locales o pisos de mercados, espacios en vía o parques	1,250.00
Por el uso y aprovechamiento de los bienes del dominio público del patrimonio municipal	600.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANT.	1,050.00
SERVICIOS DE LIMPIA, RECOLECCION, TRASLADO RESIDUOS	0.00
SERVICIOS DE PANTEONES MUNICIPALES	13,550.00
SERVICIOS DE RASTRO MUNICIPAL	500.00
SERVICIOS DE SEGURIDAD PUBLICA	2,250.00
SERVICIOS DE CATASTRO	0.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	
MULTAS DE DERECHOS	0.00
OTROS DERECHOS	
LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO Y PERMISOS	108,250.00
SERVICIOS QUE PRESTA LA DIRECCION DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO	0.00
EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS, CONSTANCIAS, COPIAS, FOTOG.	0.00
MATANZA DE GANADO	0.00
OTROS DERECHOS	12,000.00
TOTAL DERECHOS	139,450.00

TOTAL INGRESOS GESTION 222,138.00




H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN




H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN

000003

Cecilia Noh Coram



H. AYUNTAMIENTO
SINDICATURA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN




H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN

**MUNICIPIO DE KAUA
ESTADO DE YUCATAN**
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

Nota B.2
Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios

Los ingresos por aportaciones, participaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se integran:

Participaciones	
Fondo General de Participaciones	8,756,803.38
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	233,125.37
Fondo de Fomento Municipal	2,915,837.21
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	200,516.03
Fondo de Fiscalización	781,821.34
IEPS Gasolina y Diésel	208,896.23
Enajenación de Bienes Inmuebles	112,808.02
Participaciones Estatales	134,950.14
Total participaciones	13,344,757.72
Aportaciones	
Fondo para la Infraestructura Social Municipal	8,067,453.02
Intereses Bancarios del Fondo de Infraestructura	869.02
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	2,078,459.36
Intereses Bancarios del Fondo de Fortalecimiento	15.03
Total Aportaciones	10,145,927.41
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	23,490,685.13

Nota B.3
Ingresos Financieros

Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	
Intereses ganados	437.20

Nota B.4
Gastos de Funcionamiento

La cuenta de Gastos de Funcionamiento se integra de los siguientes rubros y cuentas:

Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	
Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	5,375,487.45
Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	290,853.00
Otras prestaciones sociales y económicas	0.00
Total Servicios Personales	5,666,340.45
Materiales y Suministros	
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	621,847.94
Alimentos y Utensilios	127,627.07
Materias primas y Materiales de producción y Comercialización	0.00

Cecilia Noh Coom



H. AYUNTAMIENTO
SINDICATURA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

[Handwritten signature]
H. AYUNTAMIENTO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

[Handwritten signature]

H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

[Handwritten signature]

000002

H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

MUNICIPIO DE KAUA
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2024

Materiales y artículos de Construcción y Reparación	1,850,344.08
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	131,968.39
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,066,781.08
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	32,060.92
Materiales y Suministros para Seguridad	269.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	15,750.64
Total Materiales y Suministros	4,846,649.12
Servicios Generales	
Servicios básicos	737,583.00
Servicios de arrendamiento	0.00
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	801,085.42
Servicios financieros, bancarios y comerciales	12,144.48
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	2,389,767.02
Servicios de comunicación social y publicidad	49,068.16
Servicios de traslado y viáticos	3,936.00
Servicios oficiales	145,074.02
Otros servicios generales	102,496.00
Total Servicios Generales	4,241,154.10

Nota B.5

Gastos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, se integran con los siguientes rubros y cuentas:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Ayudas sociales a Personas	1,078,982.34
Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,078,982.34

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



H. AYUNTAMIENTO
RESIDENCIA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN



H. AYUNTAMIENTO
TESORERÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATAN

C. CARLOS GUALBERTO CHAY CANUL
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ALEJANDRO KUYOC CHUC
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN



H. AYUNTAMIENTO
SECRETARÍA MUNICIPAL
2024-2027
KAUA, YUCATÁN

~~00001~~

000001 7