



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	El monto del efectivo y equivalente por el monto de \$4,217,984.85, esta compuesto por las cuentas aperturadas para el ejercicio 2022 en BBVA. Cabe mencionar que las cuentas de ejercicios anteriores se depararon durante el mes de Noviembre. El monto Registrado en la cuenta de efectivo corresponde al remanente la recaudación del mes de octubre pendiente de depositar que quedo en resguardo en la caja general por \$ 8,286.20
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Rendimientos Pasivos	El monto registrado en la cuenta denominada Derechos a recibir efectivo y equivalentes por un saldo de 325,523.28 corresponde a los gastos pendientes de comprobar a cuenta de funcionarios Municipales, anticipos otorgados a personal del municipio, ademas de un monto generado por subsidio al empleo durante los meses de enero a Noviembre y los fondos fijos asignados a presidencia y tesoreria.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	El municipio de Tlilapan no cuenta con bienes para su transformacion o consumo
Inversiones Financieras	El municipio aun no apertura cuentas para Inversiones Financieras, posteriormente se hara el tramite para la apertura correspondiente
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	El monto de los bienes Inmuebles por \$8,612,417.37 esta integrado por el valor de los terrenos y los bienes inmuebles propiedad del ayuntamiento. En el rubro de los bienes muebles tenemos un monto de \$3,246,100.50 el cual corresponde a los bienes muebles que se adquirieron en ejercicios anteriores, incluidos los muebles de oficina, equipo de computo, bienes informaticos, camaras fotograficas, vehiculos y equipos de transporte entre otros bienes. Durante el ejercicio 2022 se llevaron a cabo compras de 3 impresoras laser para los departamentos de obras publicas, catastro y registro. 4 laptops con diferentes características para los departamentos de obras publicas, tesoreria, Juridico y contraloria, una impresora multifuncional de inyeccion de tinta para el departamento de presidencia, en el mes de junio se compro una laptop y una impresora multifuncional, ambos para el departamento de DJF. Municipal, durante el mes de agosto se adquirieron sillas ejecutivas para secretaria y presidencia, en el mes de octubre, se adquirio un vehiculo nuevo austero para el departamento de presidencia y un monitor para comandancia

<p>Estimaciones y Deterioros</p> <p>Otros Activos</p> <p>Pasivo</p>	
<p>Notas al Estado de Actividades</p> <p>Ingresos de Gestión</p>	<p>En la cuenta de pasivo circulante, tenemos las retenciones por pagar a corto plazo correspondientes a las retenciones de ISR por sueldos y salarios por un monto de \$714,589.72, de los cuales aun no se lleva a cabo el entero ante el SAT de los meses de enero a Octubre porque la tesorería no contaba con los sellos y certificados para poder hacerlo, sin embargo en el mes de noviembre la Representante legal del ayuntamiento me hizo llegar a través de un oficio la memoria que contiene los sellos, certificados y contraseña, para poder iniciar con el libramiento de la nómina y el pago de los impuestos. En el pasivo no circulante se encuentra el registro de la deuda contratada por bolsa por un monto de \$1,629,291.84. También se encuentra un pago pendiente a cuenta del despacho CONSULTORIA INTEGRAL MAK & JEY Y ASOCIADOS, S.C.</p>
<p>Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública</p>	<p>Al 30 de Noviembre de 2022 se ha recaudado en la tesorería Municipal un monto total del \$25,483,644.66, los cuales ya se encuentran registrados y son depositados a la cuentas correspondientes al ejercicio 2022</p>
<p>Gastos y Otras Pérdidas</p>	<p>Los gastos correspondientes al mes de Noviembre de 2022 suman un monto de \$15,637,666.21 de los cuales son Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Ayudas Sociales</p>

Jaime Lopez Montalvo
 C. JAIME LOPEZ MONTALVO
 PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C. ROSALBA VALEZ NICANOR
 TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
TESORERIA

LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
 SINDICA MUNICIPAL

PROF. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
 REGIDOR MUNICIPAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		2021	2022
Efectivo en Bancos – Tesorería		\$0.00	\$8,286.20
Efectivo en Bancos- Dependencias		\$572,217.77	\$4,209,698.65
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica		\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros		\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes		\$572,217.77	\$4,217,984.85
2021			
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		\$0.00	\$0.00
Depreciación		\$0.00	\$0.00
Amortización		\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones		\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar		\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias		\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables			
1. Ingresos Presupuestarios			\$25,684,985.81
2. Más ingresos contables no presupuestarios			\$32,662.97
Incremento por variación de inventarios	\$0.00		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00		
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00		
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00		
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$32,662.97		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			\$0.00
Productos de capital	\$0.00		
Aprovechamientos capital	\$0.00		
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$234,004.12		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			\$25,483,644.66
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables			
1. Total de egresos (presupuestarios)			\$20,217,933.68
2. Menos egresos presupuestarios no contables			\$4,716,280.80
Mobiliario y equipo de administración	\$111,172.58		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00		
Vehículos y equipo de transporte	\$299,900.00		
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00		
Activos biológicos	\$0.00		
Bienes inmuebles	\$0.00		
Activos intangibles	\$0.00		
Obra pública en bienes propios	\$4,228,917.37		
Acciones y participaciones de capital	\$0.00		
Compra de títulos y valores	\$0.00		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00		
Amortización de la deuda pública	\$76,290.85		

Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$136,013.33
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$136,013.33	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$15,637,666.21


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
PRESIDENCIA

 C. JAIME LOPEZ MONTALVO
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
TESORERIA

 L.C. ROSALIA SUAREZ NICANOR
 TESORERA MUNICIPAL

PROF. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR MUNICIPAL




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Sin movimiento	
Emisión de obligaciones	
Sin movimiento	
Avales y garantías	
Julcios	
Sin movimiento	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
Sin movimiento	
Cuentas de egresos	
El Presupuesto de Ingresos aprobado para el ejercicio 2022 del municipio de Tlilapan, es de \$27,316,554.93, de los cuales se ha recaudado \$25,483,644.66	
El Presupuesto de Egresos aprobado para el ejercicio 2022 del municipio de Tlilapan, es de \$27,316,554.93, de los cuales se ha pagado \$15,637,666.21	

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
PRESIDENCIA


C. JAIME LÓPEZ MONTALVO
PRESIDENTE MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
TESORERÍA
L.C. ROSA JUÁREZ NISANOR
TESORERA MUNICIPAL

LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA MUNICIPAL

PROF. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nombre	Nota
01 Introducción	<p>Tillapan (náhuatl Agua Negra) es el municipio más pequeño del Estado de Veracruz se encuentra ubicado en la zona centro, llamada de las altas Montañas. Está ubicado en las coordenadas 18°48'25.9"N 97°5'51.66"O y cuenta con una altitud de 1,160 msn El municipio lo conforman seis localidades en las cuales habitan 4,536 personas. Es un municipio categorizado como semiturbano. Tillapan tiene un clima templado y un poco húmedo con abundantes lluvias en verano y algunas más en otoño e invierno. El municipio de Tillapan celebra sus tradicionales fiestas en honor a Santiago Apóstol en el mes de julio. El 90% de habitantes son católicos y el 9% pertenecen a la iglesia evangélica y otro 1% a la iglesia Ldtn</p>
02 Panorama Económico y Financiero	<p>El municipio de Tillapan, Veracruz., económicamente depende en un mayor porcentaje de las participaciones y aportaciones federales, por lo cual la mayoría de las obras se presupuestan con el techo financiero de los recursos FISDMF, y en su caso FORTAMUNDF., y la toma de decisiones sobre obra pública dependen del monto asignado a este Municipio. Los ingresos Fiscales por recaudación se utilizan para pago de servicios personales y gastos menores y otros gastos destinados al funcionamiento administrativo. Los demás gastos se ajustan al presupuesto de las participaciones mensuales.</p>
03 Autorización e Historia	<p>El municipio de de Tillapan se constituyó como persona moral el 01 de enero del año 1985, al ser un municipio pequeño se trabaja únicamente con los principales departamentos que puedan cubrir los servicios de la ciudadanía. El objetivo del Municipio es dotar de los servicios básicos a la comunidad, procurando cubrir las necesidades de infraestructura básica, como vivienda, alumbrado, agua potable, etc., El ejercicio fiscal abarca del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022</p>
04 Organización y Objeto Social	

	<p>El objetivo del Municipio es dotar de los servicios básicos a la comunidad, procurando cubrir las necesidades de infraestructura básica, como vivienda, alumbrado, agua potable, etc., para esto, el municipio debe realizar diversas gestiones en las dependencias correspondientes, con el fin de obtener más recursos y ofrecer más obras en beneficio de la comunidad.</p>
<p>05 Bases de Preparación de los Estados Financieros</p>	<p>Los estados financieros han sido elaborados siguiendo los postulados básicos para la preparación de los estados financieros, generados a través del SIGMAVER, a partir del 2018 el cual es el sistema proporcionado por el ORFIS,</p>
<p>06 Políticas de Contabilidad Significativas</p>	<p>Políticas de Contabilidad Significativas: a) Actualización: En proceso b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No se realizan c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. No se comercializan bienes e) Beneficios a empleados: f) Provisiones: No se tienen provisiones g) Reservas: No se tienen reservas h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: De acuerdo al CONAC i) Reclasificación: De acuerdo al CONAC j) Depuración y cancelación de saldos: De acuerdo a las políticas del CONAC</p>
<p>07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario</p>	
<p>08 Reporte Analítico del Activo</p>	<p>Se encuentra en proceso el análisis de vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos Se están analizando si hay circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras</p>
<p>09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos</p>	<p>El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 30 de Noviembre se tiene registrado por un monto de \$ 1,629,291.84., se va realizando las actualizaciones semestralmente de acuerdo a los estados de cuenta recibidos por SEFIPLAN.</p>
<p>10 Reporte de la Recaudación</p>	

<p>11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</p>	<p>El Municipio de Tlilapan, Ver., recaudo acumulado al mes de Noviembre por concepto de ingresos de gestión un monto de \$1,053,875.04</p>
<p>12 Calificaciones otorgadas</p>	
<p>13 Proceso de Mejora</p>	
<p>14 Información por Segmentos</p>	
<p>15 Eventos Posteriores al Cierre</p>	
<p>16 Partes Relacionadas</p>	<p>No existen partes relacionadas</p>


 C. JAIME LOPEZ MONTALVO
 PRESIDENTE MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TILILAPAN
 2022 - 2025
PRESIDENCIA

LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA MUNICIPAL


 L.C. ROSALVA MARTÍNEZ NICANOR
 TESORERA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TILILAPAN
 2022 - 2025
TESORERIA

PROF. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
 REGIDOR MUNICIPAL