



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

SIGMAVER

MAYO 2022

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	El monto del efectivo y equivalente por el monto de 7,330,203.65, esta compuesto por los saldos en las cuentas Registradas de Santander del ejercicio 2021 y anteriores y las cuentas aperturadas para el ejercicio 2022 en BBVA. El monto Registrado en la cuenta de efectivo corresponde al remanente la recaudación del mes de abril pendiente de depositar que quedo en resguardo en la caja general por 18,405.78.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	El monto registrado en la cuenta denominada Derechos a recibir efectivo y equivalentes por un saldo de 349,450.08 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 mayo 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 \$4,383,500.00 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 \$2,901,401.37 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 mes de mayo se llevaron a cabo compras de 3 impresoras laser para los departamentos de obras publicas, catastro y regiduria. 4 laptops con diferentes características para los departamentos de obras publicas, tesoreria, Jurídico y contraloría, una impresora multifuncional de inyección de tinta para el departamento de presidencia
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	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 \$310,419.28, de los cuales aun no se lleva a cabo el entero ante el SAT ya que la

En contra
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2023
REGIDURIA

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2023
SINDICATURA
EN CONTRA

obsolescencia	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	\$0.00	
	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	\$0.00	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$13,572,445.15
	Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
	1. Total de egresos (presupuestarios)		\$6,796,195.19
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$66,373.45
	Mobiliario y equipo de administración	\$66,373.45	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
	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	\$0.00	
	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	\$0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	

En Carpa

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2023
REGIDURÍA



SINDICATURA

EN CARPA

[Signature]

Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
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 obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$6,729,821.74

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JAIME LOPEZ MONTALVO

SINDICO
L.I.G.E JOVITA CORTES
GUZMAN

REGIDOR
L.E.P. LUIS GUSTAVO
TIBURCIO AGUAS

TESORERO MUNICIPAL
L.C. ROSALIA JUAREZ

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
PRESIDENCIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
TESORERIA



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

MAYO 2022

Notas al Estado de Flujos de Efectivo	2021	2022
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$0.00	\$18,405.78
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$572,217.77	\$7,311,797.87
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	\$7,330,203.65
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2022
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		\$13,572,445.15
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	

En Contra

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
SINDICATURA

EN CONTRA



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

MAYO 2022

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	Sin movimiento
Avaes y garantías	Sin movimiento
Juicios	Sin movimiento
Presupuestarias	Sin movimiento
Cuentas de ingresos	
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 13,572,445.15
	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 6,796,195.19

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
PRESIDENCIA

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JAIME LOPEZ MONTALVO

TESORERO MUNICIPAL
L.C. ROSALIA JUAREZ NICANOR

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
TESORERIA

SINDICO
C. J. JOVITA CORTES
GUZMAN

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
SINDICATURA

REGIDOR
L.E.P. LUIS GUSTAVO
TIBURCIO AGUAS

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
REGIDURIA

Nombre	Nota
01 Introducción	Tlilapan (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 semiurbano. Tlilapan tiene un clima templado y un poco húmedo con abundantes lluvias en verano y algunas más en otoño e invierno. El municipio de Tlilapan 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 Ldln
02 Panorama Económico y Financiero	El municipio de Tlilapan, 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 FISMDF, y en su caso FORTAMUNDIF., 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.
03 Autorización e Historia	El municipio de Tlilapan 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., para esto, el municipio debe realizar diversas gestiones en las dependencias correspondientes, con el fin de obtener mas recursos y ofrecer mas obras en beneficio de la comunidad.
04 Organización y Objeto Social	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 mas recursos y ofrecer mas obras en beneficio de la comunidad.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	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,
06 Políticas de Contabilidad Significativas	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

07	Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	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
08	Reporte Analítico del Activo	
09	Fideicomisos, Mandatos y Análogos	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
10	Reporte de la Recaudación	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 30 de Abril se tiene registrado por un monto de \$ 1,586,591.13., se va realizando las actualizaciones semestralmente de acuerdo a los estados de cuenta recibidos por SEFIPLAN. Se realizo una solicitud al departamento de Deuda en SEFIPLAN para que nos proporcione el estado de cuenta correspondiente al semestre anterior y poder realizar los registros correspondientes.
11	Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	El Municipio de Tlilapan, Ver., recaudo acumulado al mes de mayo por concepto de ingresos de gestion un monto de 685,809.82
12	Calificaciones otorgadas	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 31 de mayo se tiene registrado por un monto de \$ 1,586,591.13., se va realizando las actualizaciones semestralmente de acuerdo a los estados de cuenta recibidos por SEFIPLAN.
13	Proceso de Mejora	
14	Información por Segmentos	
15	Eventos Posteriores al Cierre	
16	Partes Relacionadas	El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL



AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
TESORERIA

TESORERO MUNICIPAL
L.C. ROSALBA JUAREZ
MICANOR

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
PRESIDENCIA

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JAIME LOPEZ MONTALVO

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
SINDICATURA

SÍNDICO
L.I.G.E JOVITA CORTES
GUZMAN

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
 2022 - 2025
REGIDURIA

REGIDOR
L.E.P. LUIS GUSTAVO
TIBURCIO AGUAS