

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

FEBRERO 2022

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 Lldm
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 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.
03 Autorización e Historia	El municipio de 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., El ejercicio fiscal abarca del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
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 más recursos y ofrecer más 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 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.
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08 Reporte Analítico del Activo	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

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 31 de Enero 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.
10 Reporte de la Recaudación	
	Durante el mes de Enero el Municipio de Tlilapan, Ver., recaudo por concepto de ingresos de gestion un monto de 168,678.80
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 31 de Enero 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.
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	
14 Información por Segmentos	
15 Eventos Posteriores al Cierre	
	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
16 Partes Relacionadas	

Jaime Lopez Montalvo
C. JAIME LOPEZ MONTALVO
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.C. Rosalia Juarez Nicanor
L.C. ROSALIA JUAREZ NICANOR
TESORERA MUNICIPAL



L.I.G.E. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICO UNICO MUNICIPAL

L.E.P. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR UNICO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

FEBRERO 2022

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2021	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$73,790.91
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$572,217.77	\$2,673,140.33
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	\$2,746,931.24
	2021	2022
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		\$3,341,862.98
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$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)		\$3,341,862.98
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$1,678,707.28
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
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 publica	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
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 Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		\$1,678,707.28

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
TESORERIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 - 2025
PRESIDENCIA

C. JAIME LOPEZ MONTALVO
PRESIDENTE MUNICIPAL

SÍNDICO
L.I.G.E JOVITA CORTES
GUZMAN

REGIDOR
L.E.P. LUIS GUSTAVO
TIBURCIO AGUAS

TESORERO MUNICIPAL
L.C. ROSALIA JUAREZ
NICANOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE
FEBRERO

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	El monto del efectivo y equivalente por el monto de 2,746,931.24, 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 Febrero pendiente de depositar que quedo en resguardo en la caja general.
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 469,900.10 corresponde a gastos por comprobar generados por el pago de nómina a personal de seguridad pública y de confianza, monto que se reclasificara a su cuenta correspondiente una vez pagada la nómina en su totalidad, de acuerdo a la estructura programática aprobada, además de un monto generado por subsidio al empleo durante el mes de enero y febrero y los fondos fijos asignados a presidencia y tesorería.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
	El municipio de Tlilapan no cuenta con bienes para su transformación o consumo
Inversiones Financieras	
	El municipio aun no apertura cuentas para inversiones Financieras, posteriormente se hará el trámite 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 \$2,835,027.92 el cual corresponde a los bienes muebles que se adquirieron en ejercicios anteriores, incluidos los muebles de oficina, equipo de cómputo, bienes informáticos, cámaras fotográficas, vehículos y equipos de transporte entre otros bienes.
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	En la cuenta de pasivo circulante, tenemos el registro del anticipo de las participaciones Federales correspondientes al mes de Febrero, este registro se reclasificara una vez que lleguen en su totalidad las participaciones, también en este rubro tenemos las retenciones por pagar a corto plazo correspondientes a las retenciones de ISR por sueldos y salarios por un monto de \$107,158.16, de los cuales aun no se lleva a cabo el entero ante el SAT ya que la tesorería aun no recibe la firma electrónica por parte del representante Legal del Municipio, y en el pasivo no circulante se encuentra el registro de la deuda por contraída por bursa por un monto de \$1,586,591.13
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Al 31 de enero de 2022 se ha recaudado en la tesorería Municipal un monto total del \$3,341,862.98, los cuales ya se encuentran registrados y son depositados a la cuentas correspondientes al ejercicio 2022
Gastos y Otras Pérdidas	
	Los gastos correspondientes al mes de Febrero de 2022 suman un monto de \$1,678,707.28 de los cuales son Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Ayudas Sociales.

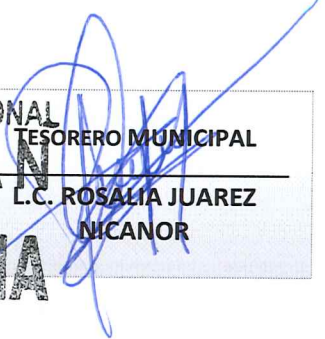

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JAIME LOPEZ MONTALVO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

TLILAPAN
2022 - 2025
PRESIDENCIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

TLILAPAN
2022 - 2025
TESORERIA


TESORERO MUNICIPAL
L.C. ROSALIA JUAREZ
NICANOR

SÍNDICO
L.I.G.E JOVITA CORTES GUZMAN

REGIDOR
L.E.P. LUIS GUSTAVO TIBURCIO
AGUAS

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

FEBRERO

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	Sin movimiento
Emisión de obligaciones	
	Sin movimiento
Avales y garantías	
	Sin movimiento
Juicios	
	Sin movimiento
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	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 3,341,862.98
Cuentas de egresos	
	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 1,678,707.28

PRESIDENTE MUNICIPAL

Jaime López Montalvo
C. JAIME LÓPEZ MONTALVO

SÍNDICO

**L.I.G.E JOVITA CORTES
GUZMAN**

REGIDOR

**L.E.P. LUIS GUSTAVO
TIBURCIO AGUAS**

TESORERO MUNICIPAL

Rosalía Juárez Nicanor
**L.C. ROSALÍA JUAREZ
NICANOR**

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL



TLILAPAN

2022 - 2025

PRESIDENCIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL



TLILAPAN

2022 - 2025

TESORERIA