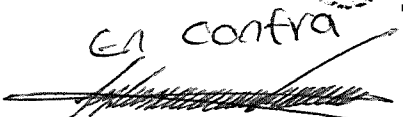


Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	El monto del efectivo y equivalente por el monto de \$581,200.09, esta compuesto por las cuentas aperturadas para el ejercicio 2022 en BBVA. Cabe mencionar que las cuentas de ejercicios anteriores se depuraron durante el mes de Noviembre. En el rubro de caja general no quedo saldo pendiente, pues se realizaron todos los depositos por concepto de ingresos.
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 10,493.58 corresponde al subsidio al empleo otorgado a traves de la nomina por concepto de servicios personales a personal de confianza y eventual del Municipio de Tlilapan. Este monto de ira aplicando al momento de realizar el pago del entero por la retencion de sueldos y salarios.
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 aperturo cuentas para inversiones Financieras durante este ejercicio 2022
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	El monto de los bienes Inmuebles por \$6,267,239.87 esta integrado por el valor de los terrenos y los bienes inmuebles propiedad del ayuntamiento. Al final del periodo se realizo la transferencia al gasto de las obras en proceso al rubro correspondiente. 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 regiduria. 4 laptops con diferentes caracteristicas 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 DIF 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
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 \$773,469.14, de los cuales aun no se lleva a cabo el entero ante el SAT de los meses de enero a Octubre porque la tesoreria 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 atraves de un oficio la memoria que contiene los sellos, certificados y contraseña, para poder iniciar con el timbrado de la nomina y el pago de los impuestos, y durante el mes de diciembre ya lleve a cabo el pago del entero por la retencion del ISR de sueldos y salarios correspondiente al mes de Noviembre de 2022. En el pasivo no circulante se encuentra el registro de la deuda contraida por bursa por un monto de \$1,791,439.24. con la actualizacion de las UDIS al 31 de diciembre de 2022 Tambien se encuentra un pago pendiente a cuenta del despacho CONSULTORIA INTEGRAL MAK & JEY Y ASOCIADOS, S.C. por 62,500.00 el cual se cubrira a finales del mes de Enero de 2023
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Al 31 de diciembre de 2022 se ha recaudado en la tesoreria Municipal un monto total del \$27,817,904.37, 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 Noviembre de 2022 suman un monto de \$ 27,753,982.26 de los cuales son Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Ayudas Sociales y gasto por obra publica.
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	


 C. JAIME LOPEZ MONTALVO
 PRESIDENTE MUNICIPAL


En contra

 LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
 SINDICA UNICA
 No apruebo
 19/01/23

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL

TLILAPAN
 2022
SINDICATURA


 L.C. ROSALIA JUAREZ AGUAS
 TESORERA MUNICIPAL


En contra 19-01-23
 No apruebo
 LIC. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
 REGIDOR UNICO

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL

TLILAPAN
 2022 2025
REGIDURIA

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 \$28,019,245.52
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 \$28,491,490.40

Jaime Lopez Montalvo
C. JAIME LOPEZ MONTALVO
PRESIDENTE MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
PRESIDENCIA

En contra
No apruebo
19/01/23
LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA UNICA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
SINDICATURA

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
TESORERIA

En contra
No apruebo
19-01-23
LIC. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR UNICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE
DICIEMBRE DE 2022

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2021	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$572,217.77	\$581,200.09
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	\$581,200.09
	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		\$28,019,245.52
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 obsolescencia	\$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		\$234,004.12
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)		\$27,817,904.37
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$28,491,490.40
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$10,435,440.36
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	\$9,948,076.93	
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	\$76,290.85	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$8,362,497.79
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	\$8,362,497.79	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$26,418,547.83

Jaime Lopez Montalvo
H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
PRESIDENTE MUNICIPAL
PRESIDENCIA

En contra
No apruebo
19/01/23
LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA UNICA

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
SINDICATURA

L.C. Rosalia
H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022
TESORERA MUNICIPAL
TESORERIA

En Contra
No apruebo
19-01-23
LIC. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR UNICO

H. AYUNTAMIENTO COSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA

DICIEMBRE DE 2022

Nombre	Nota
01 Introducción	
	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 semiurbano. 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 LdM
02 Panorama Económico y Financiero	
	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 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 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
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 Tillapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 31 de Diciembre se tiene registrado por un monto de \$ 1,791,439.24, incluido el ajuste por la actualización de UDIS al 31 de diciembre de 2022 y se va realizando las actualizaciones semestralmente de acuerdo a los estados de cuenta recibidos por SEFIPLAN.

10 Reporte de la Recaudación	El Municipio de Tlilapan, Ver., recaudo acumulado al mes de Diciembre por concepto de ingresos de gestion un monto de \$1,085,959.53
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12 Calificaciones otorgadas	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 31 de Diciembre se tiene registrado por un monto de \$ 1,791,439.24., se va realizando las actualizaciones semestralmente de
13 Proceso de Mejora	No existen calificaciones otorgadas
14 Información por Segmentos	Se encuentran en desarrollo los procesos de mejora para corregir ineficiencias y optimizar ineficiencias en medida de las posibilidades
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
	No existen partes relacionadas

Jaime Lopez Montalvo
C. JAIME LOPEZ MONTALVO
PRESIDENTE MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
PRESIDENCIA

En contra
No apruebo
19/01/23

LIC. JOVITA CORTES GUZMAN
SINDICA UNICA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
SINDICATURA

Rosalia Perez Nicanor
L.C. ROSALIA PAREZ NICANOR
TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
TESORERIA

En contra
19-01-23
No apruebo

LIC. LUIS GUSTAVO TIBURCIO AGUAS
REGIDOR UNICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA