



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

SEPTIEMBRE

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2021	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$1,306.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$572,217.77	\$7,186,391.47
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	\$7,187,697.47

	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	\$23,119,947.76
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$22,858.16
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	\$22,858.16
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)	\$22,908,801.80

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$16,103,003.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$3,092,174.43
Mobiliario y equipo de administración	\$96,903.58
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	\$2,995,270.85
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	
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	\$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)		\$13,010,828.69

Jaime López Montalvo
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 TLILAPAN
 2022 - 2025
 PRESIDENCIA
 C. Jaime López Montalvo
 Presidente Municipal

EN CONTRA
 L.E.P Luis Gustavo Tiburcio Aguas
 Regidor Único
NO LO APRUEBO
17-OCT-22

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 TLILAPAN
 2022 2025
 REGIDURIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 TLILAPAN
 2022 2025
 TESORERIA

15 octubre /22
16 10a pruebo
EN CONTRA
 L.C. Rosalía Juárez Nicanor
 Tesorera Municipal
 L.I.G.E. Jovita Cortes Guzmán
 Sindico

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 TLILAPAN
 2022 2025
 SINDICATURA



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

SEPTIEMBRE

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	Sin movimiento
Avales 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 22,908,801.80
	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 13,010,828.69



L.P. Rosalía Juárez Nicanor
Tesorera Municipal

C. Jaime López Montalvo
Presidente Municipal

L.E.P Luis Gustavo Tiburcio Aguas
Regidor Único



L.I.G.E. Jovita Cortes Guzmán
Síndico



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

SEPTIEMBRE

Nombre	Nota
01 Introducción	
02 Panorama Económico y Financiero	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 LIdm
03 Autorización e Historia	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 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.
04 Organización y Objeto Social	El municipio 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
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	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.

06	Políticas de Contabilidad Significativas	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, 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 Cambiaria	
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 Septiembre se tiene registrado por un monto de \$ 1,569,569.36., se va realizando las actualizaciones semestralmente de acuerdo a los estados de cuenta recibidos por SEFIPLAN.
11	Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	El Municipio de Tlilapan, Ver., recaudo acumulado al mes de Septiembre por concepto de ingresos de gestión un monto de 960,186.77
12	Calificaciones otorgadas	El municipio de Tlilapan, tiene una deuda generada en ejercicios anteriores contraída mediante emisiones bursátiles (Bursatilización). Al 30 de Septiembre se tiene registrado por un monto de \$ 1,569,569.36., 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	

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	
No existen partes relacionadas	

Jaime López Montalvo
C. Jaime López Montalvo
Presidente Municipal



NO LO APRUEBO
L.E.P Luis Gustavo Tiburcio Aguas
Regidor Único



[Signature]
L.C. Rosalia Juárez Nicanor
Tesorera Municipal



NO LO APRUEBO
[Signature]
EN CONTRA
L.I.G.E. Jovita Cortes Guzmán
Síndico
17/0ctubre/2022





SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

SEPTIEMBRE

Nombre		Nota
Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes		
		El monto del efectivo y equivalente por el monto de 7,187,697.47, 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 Agosto pendiente de depositar que quedo en resguardo en la caja general por 1,306.00.
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 331,744.81 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 Septiembre y los fondos fijos asignados a presidencia y tesoreria.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
		El municipio de Tillapan 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		

Estimaciones y Deterioros Otros Activos Pasivo	El monto de los bienes inmuebles por \$7,378,770.85 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 \$2,931,931.50 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 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 caracteristicas para los departamentos de obras publicas, tesoreria, Juridico y contraloria, una impresora multifuncional de inyeccion de tirta 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 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 \$576,830.39, de los cuales aun no se lleva a cabo el entero ante el SAT ya que la tesoreria aun no recibe la firma electronica por parte de la representante Legal del Municipio,(Sindica) es importante mencionar que el portal del SAT ya esta habilitada la hoja de trabajo para insertar la firma electronica para que se inserte la FIEL y se genere la linea de captura para llevar a cabo el pago de impuestos de los meses de enero a julio, y en el pasivo no circulante se encuentra el registro de la deuda contraida por bursa por un monto de \$1,569,569.36. Tambien se encuentra un pago pendiente a cuenta del despacho CONSULTORIA INTEGRAL MAK & JEY Y ASOCIADOS, S.C.
Notas al Estado de Actividades Ingresos de Gestión	Al 30 de Septiembre de 2022 se ha recaudado en la tesoreria Municipal un monto total del \$22,908,801.80, 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 Septiembre de 2022 suman un monto de \$13,010,828.69 de los cuales son Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Ayudas Sociales


C. Jaime López Montalvo
Presidente Municipal


AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
PRESIDENCIA


L.E.P. Luis Gustavo Tiburcio Aguas
Regidor Único

EN CONTRA
NO LO APRUEBO
17-OCT-22


AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
REGIDURIA


L.C. Rosalia Juárez Nicanor
Tesorero Municipal


AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
TESORERIA

NO LO APRUEBO
EN CONTRA
17/Octubre/2022

L.I.G.E. Jovita Cortes Guzmán
Síndico


AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
TLILAPAN
2022 2025
SINDICATURA