



A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	Activo Efectivo y Equivalentes 1. El rubro de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera: Efectivo y Equivalentes \$8,279,880.76 \$8,279,880.76 a) Efectivo Caja \$70,199.69 Bancos/Tesorería \$8,209,681.07 Por depositar \$70,199.69 El saldo reflejado en Caja al 28 de febrero de 2023 se encuentra integrado por lo desglosado anteriormente.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir 2. El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir, esta integrado de la siguiente manera: Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes \$63,521.51 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$- Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$- Subsidio al Empleo \$521.51 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$63,000.00 Así mismo el saldo que refleja la balanza de comprobación al 28 de febrero de 2023 en el rubro "otros Derechos a recibir efectivos y equivalentes a largo plazo" corresponde al fondo de reserva, reserva objetivo y fondo soporte cuyos conceptos corresponden a la bursatilización.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	No se reflejan movimientos en el rubro de Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios).
Inversiones Financieras	Al 28 de febrero 2023, el Municipio de Totutla, Ver; refleja un saldo en el rubro de inversiones financieras. por \$491,234.25 derivadas de retenciones de participaciones por fideicomiso bursátil así como en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo refleja un saldo de \$728,508.11 derivado del mismo fideicomiso.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Por lo que hace al rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se observa que los saldos que refleja la Balanza de Comprobación al 31 de enero de 2023, corresponde a la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso con un saldo de \$78,774,805.68 como se describen a continuación. Terrenos \$26,588,065.54 Edificios no Habitacionales \$47,923,405.00 Construcciones en Proceso en Bienes Propios \$- B. Muebles \$4,263,335.14 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público \$- \$- Total Bienes Muebles e Inmuebles \$78,774,805.68
Estimaciones y Deterioros	No refleja movimientos en el rubro de Estimaciones y Deterioros
Otros Activos	No refleja movimientos en el rubro de Otros Activos
Pasivo	
	Los Pasivos se Integran de la siguiente forma: Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$142,203.78 a) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$- \$- b) Retenciones y Contribuciones Federales \$141,896.11 \$- c) Retenciones y Contribuciones Estatales \$307.67 \$- d) Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$- \$- El Saldo de Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar a Corto Plazo, corresponden a la Retención de I.S.R. por Sueldos y Salarios ISR (RESICO) del mes de febrero 2023 y el 5 al millar, de los cuales se prevee realizar en tiempo y forma el pago del impuesto de isr para no afectar a la Hacienda Municipal.



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 28 DE FEBRERO DE 2023




A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>Ingresos de Gestión.</p> <p>De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se integra de la siguiente forma al 28 de enero de 2023.</p> <p>} Ingresos de Gestión \$9,518,065.72 a) Impuestos \$1,090,311.75 b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas c) Derechos \$231,703.46 d) Productos de Tipo Corriente \$240.10 e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$17,165.29 f) Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$- g) Participaciones y Aportaciones 8,177,781.63 h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones. 863.49 i) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$- j) Ingresos por venta de bienes y servicios \$-</p>
Gastos y Otras Pérdidas	<p>Gastos y Otras Pérdidas:</p> <p>Los gastos y Otras Pérdidas se integran de la siguiente manera:</p> <p>Servicios Personales \$3,127,171.10 67% Materiales y Suministros \$398,554.63 9% Servicios Generales \$1,092,659.82 23% Transferencias, Asignaciones y subsidios y otras ayudas \$38,826.00 1% Participaciones \$- 0% Aportaciones \$- 0% Intereses de la Deuda Publica \$- 0% Otros Gastos \$- 0% Gastos de Deuda Publica \$- 0% Inversion Publica \$- 0% Totales \$4,657,211.55</p> <p>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) \$4,860,854.17</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	<p>Al 28 de febrero de 2023, el Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra un saldo final de \$7,786,869.48 mostrando una variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2023 por la cantidad de \$4,860,854.17</p>


PRESIDENCIA
 C. NORA MARIA ACOSTA GAMBOA
 PRESIDENTA MUNICIPAL
 Totutla, Ver.
 2022-2025


SINDICATURA
 C. GREGORIO III HERNANDEZ BERISTAIN
 SINDICO MUNICIPAL
 Totutla, Ver.
 2022-2025


COMISION DE HACIENDA
 L.N. ELIZABETH CUATRECASAS MORENO
 REGIDORA MUNICIPAL
REGIDURIA
 Totutla, Ver.
 2022-2025


TESORERIA
 L.C. UBALDO ODILON PEREZ VALLEJO
 TESORERO MUNICIPAL
TESORERIA
 Totutla, Ver.
 2022-2025



Conciliación de Ingreso y Egreso

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2022	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$490,215.39	\$70,199.69
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$5,202,925.15	\$8,209,681.07
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	\$5,693,140.54	\$9,362,202.58

	2022	2023
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		\$14,058,436.72
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	\$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		\$4,540,371.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$4,540,371.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$9,518,065.72

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$4,657,211.55
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	



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 28 DE FEBRERO DE 2023



Conciliación de Ingreso y Egreso	
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 Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)	\$4,657,211.55


C. NORA MARIA ACOSTA
 PRESIDENTA MUNICIPAL
 Totutla, Ver.
 2022-2025


C. GREGORIO III HERNANDEZ BERISTAIN
 SINDICO MUNICIPAL
 Totutla, Ver.
 2022-2025


L.N. ELIZABETH CUATRECASAS MORENO
 REGIDORA MUNICIPAL


L.C. UBALDO ODILON PEREZ VALLEJO
 TESORERO MUNICIPAL

TESORERIA
 Totutla, Ver.
 2022-2025


**MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DE 2023**



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	El ente no cuenta con instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	El Municipio de Totutla, Ver, al 28 de febrero de 2023 no ha generado obligaciones por emisiones bursátiles.
Avales y garantías	
	El ente no cuenta con avales o garantías que puedan afectar.
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
Cuentas de egresos	


PRESIDENCIA
C. NORA MARIA ACOSTA GAMBOA
PRESIDENTA MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025


SINDICATURA
C. GREGORIO III HERNANDEZ BERISTAIN
SINDICO MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025


COMISIÓN DE HACIENDA
L.N. ELIZABETH CUATOCHE MORENO
REGIDORA MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025


TESORERIA
L.C. UBALDO ODILON PEREZ VALLEJO
TESORERO MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025

MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DE 2023



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
Nombre	Nota
01 Introducción	Los Estados Financieros de los Entes Públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión , ademas, de exponer aquellas políticas que podrían afectar a la toma de decisiones en periodos posteriores.
02 Panorama Económico y Financiero	Para el Ejercicio 2023, se aprobó el Presupuesto de Egresos por la cantidad de \$67,173,489.47 el cual se clasifica de la siguiente manera: 1) fiscales \$2,765,516.47 2) participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones \$64,407,973.00, los mencionados conceptos serán utilizados para gasto corriente, acciones y obras.
03 Autorización e Historia	Del náhuatl Toto-tlan; tótotl; pájaro, Tlan; junto, entre, con. "Entre las aves o lugar de pájaros". En 1831, la jurisdicción municipal de Totutla comprendía los actuales municipios de Totutla , Comapa, Tenampa y Tlacotepec, así como la congregación de Tatetla, hoy Jalcomulco. El 4 de marzo de 1885, los ayuntamientos de Totutla y Tenampa determinaron los linderos de sus municipios.
04 Organización y Objeto Social	El H. ayuntamiento tiene como principal objetivo el bienestar de la comunidad y su desarrollo cultural, social y material; la protección de la salud y la seguridad de las personas; y la cooperación con otras municipalidades y entidades para el cumplimiento de obras de interés colectivo dentro de sus fines específicos. su principal actividad económica se localiza en la agricultura. Se cuenta con personalidad jurídica propia.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	"Los estados financieros se prepararan de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Ente Municipal. a) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. b) Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable. (CONAC). c) Por los postulados básicos y por el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG). d) La ley de Ingresos Municipal y Presupuesto de Egresos Municipal 2023. e) Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. f) Las Normas de Información Financiera y demás aplicables."
06 Políticas de Contabilidad Significativas	

MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DE 2023



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- El ente publico no realizo operaciones en el extranjero, por lo cual no genera efectos en la información financiera gubernamental. 2.- Los bienes muebles e inmuebles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces la UMA se registraran como un aumento al activo no circulante. 3.- Los bienes muebles e inmuebles se registran a su precio de adquisición. 4.- En los ingresos de Gestión se registran el devengado y el recaudado de forma simultáneamente al momento de la recepción del recurso.

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 28 de febrero de 2023 el Ente no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera que puedan afectar las actividades económicas del mismo.

08 Reporte Analítico del Activo

No se registraron riesgos en el tipo de cambio de las inversiones financieras. En el rubro de bienes muebles e inmuebles no se realizaron altas o bajas.

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se cuenta con deuda de Bursatilización contratada en ejercicios anteriores, misma que se descuenta de forma mensual dentro del oficio de participaciones federales.

10 Reporte de la Recaudación

A) Comparativo de ingresos con respecto a Ley de ingresos aprobada 1) Impuestos: \$1,720,729.14 2) Derechos: \$914,445.07 3) Productos: \$15,202.33 4) Aprovechamientos: \$80,410.84 B) Proyección de la recaudación e ingresos a Ley de ingresos para el ejercicio fiscal 2022., al 28 de febrero de 2023 a) Impuestos: \$1,090,311.75 b) Derechos: \$231,703.46 c) Productos \$240.10 d) Aprovechamientos:\$926,798.67 e) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones:\$11,808,519.25.

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Al 31 de noviembre el rubro de Deuda Publica a Largo Plazo representa un saldo por \$ 2,350,010.07 el cual proviene de Ejercicios Anteriores del fideicomiso Bursátil F888/ Y reconocimiento de la Bursatilizacion del 20% sobre el Impuesto sobre la Tenencia. Mismo que se ha ido liquidando mes con mes para disminuirla y cumplir cabalmente

12 Calificaciones otorgadas

al cierre del periodo correspondiente al mes de febrero de 2023 el ente municipal no cuenta con calificacion alguna otorgada por alguna autoridad externa.

13 Proceso de Mejora

14 Información por Segmentos



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DE 2023



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Ente Publico municipal no considera necesario revelar información financiera de manera segmentada, esto debido a que las actividades y operaciones que realiza serán publicadas de manera trimestral en cumplimiento a lo establecido en los artículos 12, 13 y 15 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Publica para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; en el sitio oficial del H. Ayuntamiento de Totutla, ver.

15 Eventos Posteriores al Cierre

1.- El Ente Municipal al cierre del periodo febrero 2023., cuenta con saldo de \$2,552,385.09 en la cuenta productiva Fism 2022 de la institución bancaria Scotiabank Inverlat, con la finalidad de dar continuidad a las obras 2022301880039: Construcción de aulas en Primaria Francisco I. Madero con Clave 30EPR2502X en la Localidad de Mata Oscura, 2022301880041: Construcción de aulas en Primaria Francisco I. Madero con clave 30DPR02010 en la Localidad de el Retiro y 2022301880043: Ampliación de Electrificación en la Colonia san Felipe en la Localidad de Totutla., obras que al cierre del ejercicio fiscal 2022 quedaron en proceso de conclusión para el ejercicio fiscal 2023.

16 Partes Relacionadas



PRESIDENCIA
C. NORA MARIA ACOSTA GAMBOA
PRESIDENTA MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025



SINDICATURA
C. GREGORIO III HERNANDEZ BERISTAIN
SINDICO MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025



REGIDURIA
L.N. ELIZABETH QUATOCHE MORENO
REGIDORA MUNICIPAL
COMISIÓN DE HACIENDA



TESORERIA
L.C. UBALDO ODILON PEREZ VALLEJO
TESORERO MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025