



La unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

NOTA A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

01 Autorización e Historia

Con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, El Ayuntamiento de Totutla, Veracruz, forma parte de la división territorial y organización política y administrativa del Estado. Es uno de los 212 municipios de la entidad y tiene su ubicación en la zona centro, región montañosa del Estado.

Su nombre proviene del náhuatl Toto-tlan; tótoti; 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 de Mejía, así como la congregación de Tatetla, hoy Jalcomulco para el 4 de marzo de 1885, los ayuntamientos de Totutla y Tenampa determinaron los linderos de sus municipios. Totutla colinda al norte con el municipio de Tenampa y Tlaltetela, al sur con Comapa, Sochiapa y Tlacotepec de Mejía, al este con Puente Nacional y al oeste con Huatusco.

El Ayuntamiento cuenta con Autonomía propia por lo que es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo mediante el sistema de mayoría relativa y bajo el principio de representación proporcional. La duración de sus miembros es por cuatro años por lo que los miembros de la actual administración se encuentran en funciones desde el 1 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2025.

02 Panorama Económico y Financiero

La situación Financiera del Ente es similar al promedio en el Estado de Veracruz, la Comisión de Hacienda es la encargada de velar a que los recursos de que se dispongan sean usados para el fin de las políticas públicas que persigue la Administración Pública, manteniendo finanzas sanas e informando a cerca de las principales condiciones económicas financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando y que influyen en la toma de decisiones de la administración.

03 Organización y Objeto Social

a) El objetivo principal del Ayuntamiento de Totutla es el bienestar de la comunidad mediante el desarrollo de actividades del sector público de forma directa, indirecta, regular y continua con la finalidad de satisfacer demandas de la sociedad y preservando el 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.

b) Su principal actividad económica:

Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes:

- Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales.
- Alumbrado público.
- Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos.
- Mercados y centrales de abasto.
- Panteones.
- Rastro.
- Calles, parques y jardines y su equipamiento.
- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito; e Unidad General de Asuntos Jurídicos
- Los demás que las Legislaturas locales determinen según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera.

c) Ejercicio Fiscal: El ejercicio fiscal en materia es el concerniente al año 2023.

Estados Financieros se han preparado y presentado de acuerdo a las disposiciones aplicables y realizando los registros contables convenientes en el Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER).

Los

d) Régimen Jurídico: Los municipios estarán investidos de personalidad jurídica y manejarán su patrimonio conforme a la ley. Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los Estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal.

e) Consideraciones fiscales del Ente:

municipal retiene impuestos por los siguientes conceptos:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones del impuesto sobre la renta (ISR por sueldos y salarios)
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones del impuesto sobre la renta (ISR por retenciones realizadas por servicios profesionales)
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones del impuesto sobre la renta (ISR resciso)
- Presentar declaración mensual del impuesto sobre erogaciones al trabajo personal remunerado (3% a la nómina /Fomento a la educación).
- Realizar el pago mensual del 5 al millar de retenciones a contratistas al Orfis/sefiplan.

El ente



**MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023**



f) Estructura organizacional básica:

Cabildo: Presidente, Sindico, Regidora.

Presidente municipal: Secretaria Particular, Unidad de transparencia, Organismos Auxiliares.

Secretaria del ayuntamiento: Secretario general, Auxiliares, Jurídico, Registro Civil, Comercio, Panteones.

Contraloría: Contralor interno, sustanciación, Investigación.

Desarrollo social: Oficialía Mayor, Comunicación Social, Instituto Municipal de la Mujer, Comude, Cultura, Servicios Generales, Alumbrado Público. Procuraduría de la defensa del menor, Sippina, Dif Municipal.

Desarrollo Económico: Fomento Agropecuario.

Dirección Obras Públicas: Obras Públicas, Desarrollo Urbano, Supervisión, auxiliares operativos-administrativos.

Tesorería: Tesorero, Ingresos, Egresos, Contabilidad, Adquisiciones, Catastro.

Seguridad Pública: Policía, Protección Civil.

04 Bases de Preparación de los Estados Financieros

a. Con fundamento en artículo séptimo y cuarto transitorio de la Ley General Gubernamental, en el Municipio de Totutla adoptó las normas contables aplicables en materia de Contabilidad Gubernamental y demás lineamientos emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

b. Los Estados Financieros se prepararon conforme a las Normas y Metodología por la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas y principios Técnicos emitidos por el Consejo Nacional de armonización contable (CONAC) así como de las disposiciones legales obedeciendo a las mejores prácticas contables nacionales e internacionales.

c. Los registros presupuestales y patrimoniales sustentan en los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental, adoptados como los elementos fundamentales que figuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencias en la identificación, análisis, interpretación, la capacitación el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al Municipio de Totutla, Ver., y que permiten la obtención de Información veraz, oportuna y concisa.

d. Con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, el CONAC puede realizar los ajustes a los plazos para la armonización progresiva del sistema y la adopción de las disposiciones emitidas por el Consejo.

e. Las evaluaciones de las transacciones patrimoniales se realizan de conformidad de las Reglas específicas del Registro y Valoración del patrimonio emitidas por el CONAC.

El sistema registra de manera armónica, delimitando y especifica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión del Municipio de Totutla, Ver., así como otros flujos económicos. Así mismo genera Estados Financieros confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y compatibles, los cuales son expresados en términos monetarios. De igual forma se consideran diversas disposiciones del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz del Ignacio de la Llave y Lineamiento emitidos por el H. Congreso del Estado.

05 Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación, se exponen las políticas de contabilidad que este ente municipal realiza en cada periodo contable.

Los valores de inmediata realización se registran a su costo de adquisición, los bienes muebles e inmuebles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces la UMA se registrarán como un aumento al activo no circulante.

público no realiza operaciones en el extranjero, por lo cual no genera cambios que efecte la información financiera gubernamental.

municipal no realiza inversión en compañías subsidiarias por lo que al 30 de noviembre no se generó información relacionada.

d) El reconocimiento inicial de los bienes muebles se reconoce a valor de adquisición, el ente municipal realiza en un periodo de cada seis meses la valuación del inventario de bienes.

e) El ente municipal mantiene presupuesto en el rubro de Servicios Personales comprometido durante el ejercicio fiscal 2023 y el cual integra las percepciones de los colaboradores(empleados) los sueldos y salarios presupuestados para todo el ejercicio fiscal así como también prestaciones contractuales de fin de año y/o liquidaciones por termino de relacion laboral voluntaria o termino de contrato.

noviembre el ente municipal no realizó la creación de provisiones.

no realizo creación de reservas por lo que al 30 de noviembre de 2023 no se genera información.

en políticas contables y corrección de errores en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i) En los ingresos de Gestión se registran el devengado y el recaudado de forma simultáneamente al momento de la recepción del recurso se refleja cambio en la información.

a)

b) El ente

c) El ente

f) Al 30 de

g) El Ente municipal

h) No se generaron cambios

h) No

06 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

A) El Ente Municipal no cuenta con Activos en Moneda extranjera.

Municipal no cuenta con Pasivos en Moneda Extranjera.

realiza operaciones financieras en moneda extranjera por lo que no opera al tipo de cambio o equivalente a a modeda Nacional.

operaciones financiera en Moneda nacional, por lo que todos los estados contables que integran al estado financiero se encuentran expresado en pesos.

B) El Ente

C) El Ente Municipal no

D) El Ente Municipal realiza sus

07 Reporte Analítico del Activo

Concepto	variacion del periodo	
Efectivo y Equivalentes	Representa el saldo Utilizado del 1 de enero al 30 de noviembre de 2023.	\$ 12,070,537.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Representa el importe neto de traspasos entre cuentas, cuentas por cobrar acorto plazo, el importe de gastos sujetos a comprobar (deudores diversos a corto plazo) y otros derechos a recibir a corto plazo al 30 de noviembre de 2023.	\$ 230,895.63



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023



Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Representa el saldo por anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	\$	3,326,494.56
Inventarios	No se refleja movimientos al 30 de noviembre 2023.	\$	-
Almacenes	No se refleja movimientos al 30 de noviembre 2023.	\$	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	No se refleja movimientos al 30 de noviembre 2023.	\$	-
Otros Activos Circulantes	No se refleja movimientos al 30 de noviembre 2023.	\$	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Representa el saldo de Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los Créditos registrados como pago de Deuda (Bursatilización) del 1 de enero al 30 de noviembre de 2023.	\$	283,554.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Está integrado por el fondo de Reserva y Fondo Soporte del Fondo de Reserva de Bursatilización.	\$	781,862.73
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Representa el saldo de Obras en proceso 2023.	\$	94,672,526.74
Bienes Muebles	Representa el saldo final con adquisiciones del periodo	\$	8,047,872.12
Activos Intangibles	Representa el importe de licencias del sistema de nomina.	\$	10,523.52
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	No se refleja movimientos al 30 de noviembre 2023.	\$	-
Activos Diferidos	Representa un saldo final al 30 de noviembre	\$	1,802,540.67
Otros Activos no Circulantes	No se refleja movimientos al 30 de noviembre de 2023.	\$	-

08 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.

09 Reporte de la Recaudación

El Ente Municipal al cierre del periodo noviembre de 2023, recaudo los siguientes conceptos: a) Impuestos \$1,632,838.97 b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas \$0.00, c) Derechos \$1,051,751.80 d) Productos de Tipo Corriente \$906,177.55 e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$432,347.91 f) Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$0.00 g) Participaciones y Aportaciones \$62,595,431.17 h) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones. \$4,548,840.83, i) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$91,221.57 j) Ingresos por venta de bienes y servicios \$-

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

Al 30 de noviembre de 2023 el rubro de Deuda Publica a Largo Plazo representa un saldo por \$2,337,045.92 el cual proviene de Ejercicios Anteriores del fideicomiso Bursátil F888/ Y reconocimiento de la Bursatilización del 20% sobre el impuesto sobre la Tenencia. Mismo que se ha ido liquidando mes con mes para disminuirla y cumplir cabalmente

11 Calificaciones otorgadas

Al cierre del periodo correspondiente al mes de noviembre de 2023 el ente municipal obtuvo una calificación de 99.0 dentro del Sistema de Evaluaciones de la Armonización Contable (SEVAC) correspondiente al tercer trimestre del periodo 2023.



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023



12 Proceso de Mejora

13 Información por Segmentos

El Ente Público 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 Pública para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; en el sitio oficial del H. Ayuntamiento de Totutla, ver.

14 Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de cierre del periodo correspondiente al mes de noviembre, no se presentaron hechos que afecten económicamente al estado financiero.

15 Partes Relacionadas

16 Responsabilidad Sobre la Información Razonable de la Información Contable Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 C. NORA MARÍA ACOSTA GAMBOA
 PRESIDENTA MUNICIPAL


 LIC. GREGORIO III HERNÁNDEZ BERISTAIN
 SINDICO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA


 L.N. ELIZABETH CUATROCASAS MORENO
 REGIDORA MUNICIPAL


 L.C. UBALDO EDILON PÉREZ VÁZQUEZ
 TESORERO MUNICIPAL

REGIDURIA
 Totutla, Ver.
 2022-2025

TESORERIA
 Totutla, Ver.
 2022-2025



MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023



La unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

Nombre	B) NOTAS DE DESGLOSE	Nota
I) Notas al Estado de Actividades		
Ingresos y Otros Beneficios Varios		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 30 de noviembre de 2023. Ingresos y Otros Beneficios 1.- Ingresos de Gestion \$4,023,116.23 a) Impuestos \$1,632,838.97, b) Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas \$0.00, c) Derechos \$1,051,751.80, d) Productos de Tipo Corriente \$906,177.55, e) Aprovechamientos de Tipo Corriente \$432,347.91 f) Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$0.00, 2- Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones \$67,144,072.00 a) Participaciones y Aportaciones \$62,595,431.17 b) Transferencias, Asignaciones y Subvenciones, pensiones y jubilaciones \$4,548,640.83, 3.- Otros Ingresos y Beneficios a) Otros Ingresos y Beneficios Varios \$91,221.57
Gastos y Otras Perdidas		Los gastos y Otras Perdidas se integran de la siguiente manera: 1.- Gastos de Funcionamiento: \$34,031,269.56 a) Servicios Personales \$18,379,523.35, b) Materiales y Suministros \$4,280,038.18, c) Servicios Generales \$11,371,708.03 2.- Transferencias, Asignaciones y subsidios y otras ayudas: \$630,989.71 a) Ayudas Sociales: \$630,989.71 3.- Participaciones y Aportaciones \$0.00 4.- Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica: \$203,221.97 a) Intereses de la Deuda Publica \$188,262.23, b) Gastos de la Deuda Publica: \$14,959.74, 5.- Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$0.00, 6.- Inversion Publica \$0.00, Total de Gastos y otras Pérdidas \$35,019,028.66, Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) \$36,239,281.14
II) Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes		1. El rubro de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera: a) Efectivo Caja \$35,271.87, Bancos/Tesoreria \$2,505,517.21, Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) \$9,529,742.73 Por depositar \$35,271.87 El saldo reflejado en Caja al 30 de noviembre de 2023 se encuentra integrado por lo desglosado anteriormente.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		Dentro del Rubro del ACTIVO el estado de situación financiera presenta los siguientes saldos al 30 de noviembre de 2023. ACTIVO CIRCULANTE Efectivo y Equivalentes \$12,070,537.81 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes \$230,895.63 Derechos a Recibir Bienes o Servicios \$3,326,494.56 Inventarios \$0.00 Almacenes \$0.00 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes \$0.00 Otros Activos Circulantes \$0.00 TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES \$15,627,928.00 ACTIVO NO CIRCULANTE Inversiones Financieras a Largo Plazo \$283,554.48 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo \$781,862.73, Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso \$94,672,526.64, Bienes Muebles \$8,047,872.12, Activos Intangibles \$10,523.52, Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes \$0.00 Activos Diferidos \$1,802,540.67 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes \$0.00 Otros Activos no Circulantes \$0.00 TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES \$105,598,880.16 TOTAL DEL ACTIVO \$121,226,808.16
Inventarios		No se reflejan movimientos en el rubro de Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios).
Almacenes		El ente Municipal no realiza compra de materiales que requieran la utilización de almacenes, lo anterior de acuerdo a la operatividad del mismo.
Inversiones Financieras		Al 30 de noviembre de 2023, el Municipio de Totutla, Ver, refleja un saldo en el rubro de inversiones financieras a largo plazo por \$283,554.48 derivadas de retenciones de participaciones por fideicomiso bursatil asi como en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo refleja un saldo de \$781,862.73 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 30 de noviembre de 2023, correspondientes a la cuenta de 1.2.3.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso con un saldo de \$89,923,760.43 la cual se integra de la siguiente manera:

- a).- Terrenos \$26,588,065.54
- b).- Edificios no Habitacionales \$47,923,405.00
- c).- Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público \$19,102,225.19

Por lo que hace al rubro de Bienes muebles al 30 de noviembre de 2023, muestra un saldo por la cantidad de \$8,047,872.12 la cual se integra de la siguiente manera:

- a).- Mobiliario y Equipo de Administración: \$801,802.46
- b).- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$ 42,591.53
- c).- Vehículos y Equipo de Transporte \$5,648,251.60
- d).- Equipo de Defensa y Seguridad \$260,429.05
- e).- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas \$1,294,697.48

En cuanto a la cuenta 1.2.5 Activos Intangibles esta integrado por el rubro a).- Licencias: \$10,523.52

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
Cuentas y Documentos por Pagar

Dentro del Rubro del PASIVO el estado de situación financiera presenta los siguientes saldos al 30 de noviembre de 2023.

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$389,747.13, Documentos por Pagar a Corto Plazo \$0.00, Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo \$0.00, Títulos y Valores a Corto Plazo \$0.00

Pasivos Diferidos a Corto Plazo \$0.00, Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo \$0.00, Provisiones a Corto Plazo \$0.00

Otros Pasivos a Corto Plazo \$0.00 TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES \$389,747.13

PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Largo Plazo \$0.00, Documentos por Pagar a Largo Plazo \$0.00, Deuda Pública a Largo Plazo \$2,337,045.92, Pasivos Diferidos a Largo Plazo \$0.00,

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo \$0.00, Provisiones a Largo Plazo \$0.00

TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES \$2,337,045.92

TOTAL DEL PASIVO \$2,726,793.05

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al 30 de noviembre de 2023, el Estado de Cambios en la Situación Financiera no refleja movimientos en el rubro de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

Al 30 de noviembre de 2023, no se refleja movimientos.

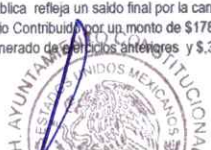
Al 30 de noviembre de 2023, el Estado de Cambios en la Situación Financiera no refleja saldos en la cuenta de Otros Pasivos a Corto Plazo

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Al 30 de noviembre de 2023, el Estado de Variación en la Hacienda Pública refleja un saldo final por la cantidad de \$118,500,015.11 el cual se integra por lo generado en la Hacienda/Patrimonio Contribuido por un monto de \$178,761.88, así como por \$82,081,872.09 proveniente de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de ejercicios anteriores y \$36,239,381.14 derivado de Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


PRESIDENCIA
C. NORA MARIA ACOSTA GAMBON
PRESIDENTA MUNICIPAL


SINDICATURA
LIC. GREGORIO HERNANDEZ BERISTAIN
SINDICO MUNICIPAL


SECRETARIA
L.N. ELIZABETH CHATRE MORENO
REGIDORA MUNICIPAL


TESORERIA
L.C. JESUS GONZALEZ PEREZ
TESORERO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

**Totutla, Ver.
2022-2025**

**Totutla, Ver.
2022-2025**

TESORERIA
**Totutla, Ver.
2022-2025**



**MUNICIPIO DE TOTUTLA, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE 2023**



La unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

B) NOTAS DE DESGLOSE

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2022	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$2,988.49	\$35,277.87
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$13,106,186.02	\$2,505,517.21
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$9,529,742.73
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$13,109,174.51	\$12,070,537.81
	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	\$1,692.97	\$2,868.75
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

V Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$	76,107,277.14
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$	91,220.57
2.1 Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por variación de inventarios	\$	-
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$	-
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$	91,220.57
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$	4,940,087.91
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	4,940,087.91
	\$	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 71,258,409.80
Total de Ingresos y Otros Beneficios (Estado de Actividades).		\$ 71,258,409.80
Diferencia		\$ -

IV) Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos		\$ 59,915,941.37
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 25,050,460.13
2.1 Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	\$ -	
2.2 Materias y Suministros	\$ -	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ 157,161.24	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$ 3,314,531.00	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 34,845.00	
2.9 Activos biológicos	\$ -	
2.10 Bienes inmuebles	\$ -	
2.11 Activos intangibles	\$ -	
2.12 Obra pública en bienes de dominio publico	\$ 21,420,208.56	
2.13 Obra pública en bienes Propios	\$ -	
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$ -	
2.15 Compra de títulos y valores	\$ -	
2.16 Concesion de Prestamo	\$ -	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
2.19 Amortización de la deuda publica	\$ 123,714.33	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 153,547.42
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
3.2 Provisiones	\$ -	
3.3 Disminución de inventarios	\$ -	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
3.6 Otros Gastos	\$ -	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 153,547.42	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 35,019,028.66
Total Estado de Actividades		\$ 35,019,028.66
Diferencia		\$ -

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



PRESIDENCIA
C. NORA MARIA ACOSTA GAMBOA
PRESIDENTA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

REGIDURIA
L.N. ELIZABETH CUATOCHE MORENO
REGIDORA MUNICIPAL
Totutla, Ver.
2022-2025



SINDICATURA
LIC. GREGORIO III HERNANDEZ BERISTAIN
SINDICO 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 30 DE NOVIEMBRE 2023.



La unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

NOTA C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
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	1.- Al 30 de noviembre de 2023, el ente municipal no genero emision y/o contratacion de obligaciones financieras. 2.- Al 30 de noviembre de 2023, no se refleja movimiento en el rubro de pasivos contingentes que pudieran afectar la situacion financiera del ente publico.
Avales y garantías	El ente no cuenta con avales o garantías que puedan afectar.
Inversion Mediante Proyectos para Prestacion de Servicios (PPS) y Similares.	El ente no realiza PPS
Bienes concesionados o en Comodato.	Al 30 de noviembre de 2023, el ente municipal no tiene bienes concesionados o en comodato.

Cuentas de Orden presupuestario		
Ley de ingresos Estimada	\$	67,173,489.47
Ley de ingresos por Ejecutar	\$	2,690,240.03
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$	11,624,027.70
Ley de Ingresos devengada	\$	-
Ley de Ingresos Recaudada	\$	76,107,277.14
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	67,173,489.47
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$	5,170,121.19
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	11,624,027.70
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$	13,711,454.61
Presupuesto de Egresos Devengado	\$	-
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$	-
Presupuesto de Egresos Pagado	\$	59,915,941.37

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C. NORA MARIA ACOSTA GAMBOA
PRESIDENTA MUNICIPAL



L.N. ELIZABETH CUATOCHE MORENO
REGIDORA MUNICIPAL

REGIDORIA
Totutla, Ver.
2022-2025

LIC. GREGORIO H. HERNANDEZ BERISTAIN
SINDICO MUNICIPAL
2022-2025

L.C. UBALDO ODILON PEREZ VALLEJO
TESORERO MUNICIPAL

TESORERIA
Totutla, Ver.
2022-2025