



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero 2024 al 31 de Enero de 2025. (Cifras en Pesos)

Notas a los Estados Financieros1

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- A) **Notas de gestión administrativa.**
- B) **Notas de desglose, y**
- C) **Notas de memoria (cuentas de orden)**

A) Notas de Gestión Administrativa

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 más relevantes que influyeron en las decisiones del período, 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

1. Autorización e Historia

En el año de 1990 en adelante don Luis Gorozpe hijo del señor Francisco Javier era dueño de estas tierras que abarcaban desde la comunidad de Pinillos hasta la congregación de Xotla y, desde la barranca de Poxtla a la congregación de Alborada y Chavarrillo ambas del municipio de Emiliano Zapata, donde pastaban miles de cabeza de ganado (vacuno), divididos de la siguiente manera: en el Volador vigilaba el Sr. Miguel Castro; en Ixtaca el Sr. Agustín Lizardi; en el Equimite el Sr. Rosalio Gracia; en Pinillos el Sr. Juan Vicente Morales; en Buena Vista otros.

Tlaltetela empieza a formarse en el año de 1919 con las rancherías de Ixtaca, y gente que llegó de la congregación de Limones municipio de Cosautlan, existiendo la ranchería de Tihuyan que significa "suelo húmedo", mucho antes de Tlaltetela, en 1880-1909 con gente procedente de San Miguel Huascaleca-Puebla, siendo su primer comisario ejidal de este lugar don Modesto Muñoz y como

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

primer comandante de la policía municipal Nazario Santamaría Cid, su primer presidente municipal fue don Ricardo Yáñez Vela de 1932- 1934, siendo presidente municipal el C. Fabián Rosales Rosales, fue el primero en hacer labor para abrir la carretera de terracería, Silviano Morales García, introdujo el telégrafo: la agencia de correos fue instalada en la casa del señor Eduardo Torres, con su mensajero Guadalupe Colorado, don José Castillo originario de Rinconada perteneciente al municipio de Emiliano Zapata, fue la persona que introdujo el primer camión de carga, En 1923 se establece la Cabecera del Municipio de Axocuapan, en el pueblo pinillo, en 1927 se formó el primer comité municipal de Tlaltetela, adherido a la liga de comunidades agrarias del Estado de Veracruz, fundada el 23 de Octubre de 1923. Por decreto de 28 de Octubre de 1934 se otorga el carácter de cabecera municipal a la congregación de Tlaltetela. En 1935 se forma la primera escuela, actualmente escuela primaria Josefa Ortiz de Domínguez "La Corregidora". En 1948 llega el primer carro de carga el cual fue donado por el Gobernador López Arias para ayudar al municipio. En 1949 se instaló el primero molino de nixtamal en la comunidad de pinillos. Por el decreto 373 del 8 de Octubre de 1979 el municipio se denomina Tlaltetela, suprimiendo el nombre de Axocuapan; en el año de 1998 se construye el primer parque recreativo y la biblioteca municipal.

Pricipales Festividades

Comunidad	Fecha de la festividad	Santo que se festeja
Tlaltetela	12 de Enero	Virgen de Guadalupe
Tlaltetela	Domingo Santo	La Resurrección
Pinillos	20 de Octubre	Nuestra Señora de la Luz
Ohuapan	15 de Octubre	San Isidro
Axocuapan	24 de Octubre	San Bartolo

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

Alcanzar una modernización de su producción agropecuaria y su transformación, como una estrategia de agregación de valor y fortalecimiento de la economía municipal; y en general el fortalecimiento de los entornos rurales, así como, el apoyo a las actividades comerciales, impulsados por la pequeña y mediana empresa existente en el Municipio. El Ayuntamiento pretende modernizar esta actividad comercial creando una oferta basada en la industria ambiental, turística y ecoturística. Esta diversificación podrá brindar nuevos empleos y mejor remunerados que permitan crear una fuente alterna de ingresos para la población económicamente activa

Los recursos asignados en el Ramo 028, 033 y los ingresos propios recaudados en este ejercicio 2024 servirán para la funcionalidad propia del Municipio en lo referente al gasto corriente, dándole prioridad al combate a la pobreza extrema y rezago social que impera en nuestro municipio, siendo respetuosos de la normatividad aplicable a los programas de gastos establecidos y etiquetados por la Ley de Coordinación Fiscal.

3.Organización y Objeto social

El H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Veracruz, esta integrado por el Presidente Municipal, Sindica Municipal y Una Regidora Municipal, ademas de integrase con las secretarias y direcciones del Ayuntamiento.

Tiene como Objeto Social cumplir los compromisos establecidos con los ciudadanos del Municipio de Tlaltetela, a través de una respuesta inmediata a la atención de sus necesidades, ejerciendo de forma transparente los recursos públicos, fomentando la participación ciudadana y el trabajo en equipo. los esfuerzos se rigen por un principio de democracia participativa, equitativa y ciudadana.

Transformar la calidad de vida de la ciudadanía de Tlaltetela, mediante la construcción de un desarrollo social, económico, político y ecológico sustentable que nos permita vivir en un municipio que sea permanentemente próspero.

Se presenta a continuación su estructura orgánica

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros son elaborados y presentados conforme a los artículos 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 52 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental., además de considerar lo siguiente:

- La normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- Postulados básicos.
- Clasificadores presupuestarios
- Plan de Cuentas y Reglas de Registro
- Para la emisión de los Estados Financieros Contables se utilizaron las Normas de Información Financieras Vigentes

Los Estados Financieros y sus notas al 31 de Enero de 2025 están preparados en pesos mexicanos (\$) moneda en la cual, con base en las leyes mexicanas deben prepararse los registros contables que correspondan a la moneda de informe y a su moneda funcional. Para ello se utiliza el Sistema informático denominado Sistema Integral Gubernamental Modalidad Armonizado de Veracruz (SIGMAVER) el cual contempla la aplicación de las disposiciones emitidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como los lineamientos del CONAC.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

La contabilidad municipal se rige bajo los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados para la elaboración y presentación de los estados financieros mensuales y cuenta pública anual. A continuación se resumen las políticas de contabilidad significativa, incluyendo los conceptos, métodos y criterios relativos aplicables:

- El registro de las etapas del presupuesto se efectúa en las cuentas contables que para tal fin se han establecido las cuales reflejan: el lo relativo al ingreso el estimado, modificado, devengado y recaudado, en cuanto al gasto el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
- Los registros contables se llevan con base acumulativa y la contabilización de las transacciones de gasto se hace conforme a la fecha de realización, independientemente de su pago y la del ingreso se registra cuando existe jurídicamente el derecho de cobro.
- Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Ente Público.
- Las cuentas por cobrar se reconocen por el derecho que tiene el ente público de recibir efectivo o equivalentes al valor que tienen en el momento de la transacción.

- Los bienes se reconocen inicialmente al monto pagado o por pagar por ellos en la fecha de la transacción.
- La información presupuestaria se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.
- Se registran los bienes muebles e inmuebles, las obras en proceso, así como los fideicomisos y contratos análogos en cuentas específicas del activo.
- Se cancela la documentación que comprueba los recursos erogados con sellos de operado y pagado, indicando el Fondo de donde se realizó la transacción.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver., al 31 de Enero del 2024 NO cuenta con recursos financieros en moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

El H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver., considera las tasas de depreciación de acuerdo a los parámetros de Estimación de Vida Útil, publicados en el Diario de la Federación de fecha 15 de Agosto de 2012 en el avalúo de los bienes muebles e inmuebles.

El mes de Enero se termina con un saldo de Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) por la cantidad de \$0.00 y no cuenta con Inversiones en moneda extranjera

Durante el periodo se tiene un saldo acumulativo de bienes muebles por la cantidad de \$ 13,789,379.84

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ayuntamiento tiene registrado contablemente el Contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor de Administración y Pago Número F/998 celebrado entre Deutsche Bank México, S.A., como Fiduciario y el Gobierno del Estado de Veracruz y los 199 municipios veracruzanos participantes como Fideicomitentes en la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos y Banco Invex, S.A. como representante Común de los tenedores de los certificados bursátiles, operación en la que participo este H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver., del cual se tiene la siguiente información:

- Fecha de Contratación.- 08 de Enero de 2008
- Monto Contratado.- \$1,715,210.00
- Fecha de Vencimiento.- 01 de Octubre 2036
- Saldo al 31 de Enero 2025.- \$ 2,098,319.32

9. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Enero se tienen los siguientes datos de recaudación:

Rubro de Ingresos	Ingresos Presupuestarios		Diferencia
	Estimado	Recaudado	
Impuestos	\$708,323.21	\$497,564.94	\$-210,758.27
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-		-
Contribuciones de Mejoras	-		-
Derechos	\$825,880.15	\$59,625.67	\$-766,254.48
Productos	\$405,963.72	\$376.15	\$-405,587.57
Aprovechamientos	\$50,622.20	\$54,911.49	\$4,289.29
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	-		-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$81,340,467.00	\$4,693,508.32	\$-76,646,958.68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$590,668.91	\$108,183.00	\$-482,485.91
Ingresos Derivados de financiamiento	-		-
Total	\$83,921,925.19	\$5,414,169.57	\$-78,507,755.62

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

Al 31 de Enero de 2025, se tiene registrado contablemente un saldo en la Deuda Pública por la cantidad de **\$2,098,319.32**, el capital pagado en el ejercicio es de **\$0.00** y el pago de intereses derivado de la colocación de Títulos y valores de la deuda interna extraordinaria durante el ejercicio en mención es de **\$0.00**

A continuaci3n, se presenta la informaci3n de manera agrupada de la Deuda P3blica.

- Instrumento Financiero. Tenedores de Certificados Bursatiles
- N3mero y Fecha de la GOE de aprobaci3n del H. Congreso del Estado. No.189 Fecha 2008-06-11
- N3mero y Fecha de registro en SHCP. No. 138-139/2009 Fecha 2009-05-20
- Tipo de Deuda. Extraordinaria
- Clasificaci3n de Deuda. Largo Plazo
- Fecha de Contrataci3n. 2018-08-12
- Monto Original de la Deuda. \$1,769,597.00
- Garantía de pago del crédito. Fondo General de Participaciones
- % de Participaciones en garantía. 7.5453
- Saldo inicial del Periodo. \$2,098,319.32
- Saldo final del periodo. \$2,098,319.32
- Ajuste al valor de la deuda al mes de cierre \$0.00
- Amortizaci3n de deuda al mes de cierre. \$0.00
- Pago de Intereses en el Ejercicio. \$0.00
- Saldo al cierre del periodo por Aportaci3n al Fondo de Reserva \$ 755,126.06
- Saldo al cierre del periodo por Reserva Objetivo \$ 292,033.01
- Saldo al cierre del periodo por Fondo de Soporte \$457,655.78
- Sobrante de Emisiones \$5,437.27
- Saldo al cierre del periodo por Gasto de Mantenimiento de la Deuda P3blica. \$0.00

11. Calificaciones otorgadas.

El Sistema de Alertas mide el Nivel de Endeudamiento de los Entes P3blicos que tengan contratados Financiamientos y Obligaciones y estos se encuentren inscritos en el Registro P3blico Unico. La Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios establecen tres indicadores de corto y largo plazo para realizar la medici3n del Sistema de Alertas:

- 1) Deuda P3blica y Obligaciones sobre Ingresos de Libre Disposici3n
- 2) Servicio de la Deuda y de Obligaciones sobre Ingresos de Libre Disposici3n
- 3) Obligaciones a Corto Plazo y Proveedores y Contratistas sobre Ingresos Totales

Se presenta a continuaci3n el resultado del Sistema de Alertas correspondiente al primer y segundo semestre 2023 y Cuenta P3blica 2023.

Año	Periodo	Fecha de P3blicaci3n	Resultado del Sistema de Alertas	Indicador 1	Indicador 2	Indicador 3
2023	1 Semestre	28/09/2023	Endeudamiento Sostenible	9.10%	0.80%	-24.20%
2023	2 Semestre	27/03/2024	Endeudamiento Sostenible	7.70%	0.70%	-2.90%
2023	Cuenta P3blica	31/07/2024	Endeudamiento Sostenible	7.70%	0.70%	-2.90%

12. Proceso de Mejora

El H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver., Planea de manera conjunta con los diversos departamentos que lo integran el plan de trabajo a realizar en cada uno de ellos durante el ejercicio, siendo evaluados periodicamente para el análisis en el cumplimiento de metas y objetivos, considerando lo siguiente:

- Políticas de Control de cada Departamento
- Medidas de desempeño
- Aplicación del gasto
- Metas logradas

Información por Segmentos

La información presentada en los Estados Financieros contienen la parte contable y presupuestal del Ayuntamiento lo que permite evaluar de una manera confiable las operaciones diarias que éste realiza y sirve para la toma de decisiones posteriores en cada cierre mensual.

13. Eventos Posteriores al Cierre

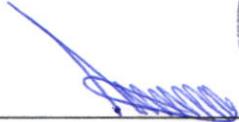
Con base al Ahorro obtenido en el mes de Enero se podrán realizar los gastos presupuestados y devengados en el mes de Febrero 2025.

14. Partes Relacionadas

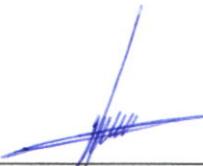
Al cierre contable y presupuestal correspondiente al mes de Enero, se manifiesta que no existe partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la tomas de decisiones financieras y operativas en este H. Ayuntamiento por lo que se reserva el derecho de manifestación alguna.

15. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

La Información Contable esta firmada por los integrantes de la Hacienda Pública Municipal incluyendo al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



C. ALFONSO MORENO FERNANDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL
COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
ADMINISTRACIÓN 2022 - 2025



L.A.E. FABIOLA MORENO AGUILAR
TESORERA MUNICIPAL
TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
ADMINISTRACIÓN 2022-2025



SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
ADMINISTRACIÓN 2022-2025
C. LUCÍA ISABEL MELCHOR BONILLA
SINDICA UNICA

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL



C. PABLO PEREZ PEREZ
REGIDOR PRIMERO
REGIDURÍA I
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
ADMINISTRACIÓN 2022-2025

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

B) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios. – Informar la recaudación durante el periodo de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.

Cifras en Pesos

Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	31/01/2025	31/12/2024
4.1	Ingresos de Gestión	559,738.16	2,298,405.46
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones y Subsidios	3,425,313.14	79,628,158.89
4.3	Otros Ingresos y Beneficios		249,619.92
	Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,985,051.30	82,176,184.27

Gastos y Otras Pérdidas: Informar las erogaciones realizadas durante el periodo de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.

Cifras en Pesos

Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	31/01/2025	31/12/2024
5.1.1	Servicios Personales	1,631,578.00	21,173,523.17
5.1.2	Materiales y Suministros	303,035.53	5,217,318.51
5.1.3	Servicios Generales	379,202.65	10,661,787.11
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	70,143.12	2,430,598.35
5.4	Intereses, Comisiones, y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	178,069.83
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	185,152.49
5.6	Inversión Pública	-	39,241,107.69
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,383,959.30	79,087,557.15

Es de mencionar que la diferencia (positiva o negativa) que resulte del análisis de los Ingresos y Egresos del periodo determina el ahorro o desahorro del mismo, así mismo su estructura presenta información al periodo actual y al cierre del ejercicio anterior. Para el cierre del mes de Enero 2025 se tiene un **AHORRO PRESUPUESTAL** por la cantidad de **\$1,601,092.00 (Un Millón Seiscientos Mil Noventa y Dos Pesos 00/100 M.N.)**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

El efectivo y equivalente esta integrado por trece cuentas bancarias al 31 de Enero destinadas al manejo de los recursos municipales las cuales se detallan a continuación.

Cuenta	Rubro	Importe
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$ 3,138,136.30
1.1.1.1.01	Caja General	161,007.02
1.1.1.2.02	BBVA Bancomer	2,977,129.28
1.1.1.2.02.43	Fondo Para Entidades Federativas Y Municipios Productores de Hidrocarburos Cta. 119612262 2023	0.04
1.1.1.2.02.48	Ingresos Propios Cta. 121941992 2024	701.85
1.1.1.2.02.49	Participaciones Cta. 0121941852 2024	81,738.57
1.1.1.2.02.50	FAISMUN Cta. 121941917 2024	12,616.51
1.1.1.2.02.51	FORTAMUN-DF Cta 121941976 2024	352.49
1.1.1.2.02.52	Fondo Para Entidades Federativas Y Municipios Productores de Hidrocarburos Cta. 121942042 2024	3.13
1.1.1.2.02.53	Bursatilización Cta. 121942069 2024	2,936.60
1.1.1.2.02.54	Recursos Federales FEIEF Cta. 121942166 2024	4,336.92
1.1.1.2.02.55	Bancomer Cta : 0122857073 PROAGUA 2024	27,309.68
1.1.1.2.02.56	Bancomer Cta : 0122857014 CONTRA PARTEPROAGUA 2024	2,138.74
1.1.1.2.02.57	Ingresos Propios Cta. 124040430 2025	397,862.24
1.1.1.2.02.58	Participaciones Cta. 124040031 2025	1,136,048.51
1.1.1.2.02.60	FORTAMUN-DF Cta 124040341 2025	1,311,084.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
- Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y Junior a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	Saldo Final
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,062,930.22
1.1.2.2.04	Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo	6,035,100.00
1.1.2.3.02	Gastos a Comprobar	135.84
1.1.2.9.01	Subsidio al Empleo (Ejercicios Anteriores)	27,694.38

Se tiene un saldo de \$6,062,930.22 integrado de la siguiente forma:

- \$6,035,100.00 corresponde al deudo de la SEFIPLAN con el H, Ayuntamiento por las Ministraciones no Depositadas del Fondo FISMDF 2016.
- \$135.84 Gastos a comprobar
- \$27,694.38 Subsidio al Empleo pendiente de Acreditar contra retenciones (Ejercicios Anteriores)

1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo

Representa el importe de los recursos destinados a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	Saldo Final
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	
1.2.1.3.08	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	\$ 528,067.84

1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Representa el importe de los recursos excedentes del H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver. Invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo Junior de doce meses, el saldo al 31 de Enero de 2025 corresponde al Fondo de Reserva de Bursatilización como se muestra.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	Saldo Final
1.2.2.9.03	Fondo de Reserva Bursatilización	\$ 755,126.06
1.2.2.9.03.01	Reserva Objetivo	292,033.01
1.2.2.9.03.02	Fondo Soporte	457,655.78
1.2.2.9.03.03	Sobrante de Emisiones	5,437.27

1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Representa el importe de los bienes inmuebles, infraestructura y construcciones. (el reconocimiento de los bienes inmuebles adquiridos se reconoce a su valor de adquisición).

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	Saldo 31/01/2025	Saldo 31/12/2024
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,158,002.00	7,158,002.00
1.2.3.1	Terrenos	6,958,002.00	6,958,002.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	200,000.00	200,000.00
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-

1.2.4 Bienes Muebles

Representa el importe de los bienes muebles requeridos para el desempeño de las actividades dentro del H. Ayuntamiento, se informa que durante el mes de Enero NO se adquirieron Bienes Muebles quedando los saldos de la siguiente forma:

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Concepto	Saldo Final
1.2.4	Bienes Muebles	13,789,379.84
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	1,751,048.81
1.2.4.1.01.01	Muebles de Oficina y Estantería	355,618.19
1.2.4.1.03.01	Bienes Informáticos	1,395,430.62
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	204,538.32
1.2.4.2.01.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	44,725.00
1.2.4.2.03.01	Equipo Fotográfico y de Video	159,813.32
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	9,795,958.75
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestre, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	1,033,150.72
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	2,349,865.00
1.2.4.4.01.03	Vehículos y Equipo Terrestre, destinados a Servicios Administrativos	2,019,004.34
1.2.4.4.09.01	Otros Equipos de Transporte	4,393,938.69
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,037,833.96
1.2.4.6.01.01	Maquinaria y Equipo Agropecuario	23,865.00
1.2.4.6.02.01	Maquinaria y Equipo Industrial	6,955.00
1.2.4.6.03.01	Maquinaria y Equipo de Construcción	1,829,999.76
1.2.4.6.04.01	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	16,000.00
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	109,727.60
1.2.4.6.06.01	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	46,287.60
1.2.4.6.09.01	Equipos de Medicina	4,999.00

1.2.6 Estimaciones y Deterioros

Se informa que en el mes de Enero no se generaron movimientos que afecten el rubro mencionado

1.2.7 Activos Diferidos

Se tiene un saldo en la cuenta de Activos Diferidos por la cantidad de \$3,130,553.26 correspondientes a Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos que no han sido llevados al gasto de capital.

2.1 Pasivo

El pasivo esta integrado por las obligaciones a corto y largo plazo derivadas por operaciones o transacciones celebradas por el Municipio teniendo un saldo final al 31 de Enero de 2025 por la cantidad de **\$2,766,817.50** desglosándose de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

CUENTA	RUBRO	IMPORTE
2	PASIVO	2,766,817.50
2.1	PASIVO CIRCULANTE	663,320.16
2.1.1.2.02	Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo (Provisiòn del Impuesto Fomento a la Educaciòn mes de Septiembre)	71,016.72
2.1.1.7.01.01	ISR Retenciòn Sueldos y Salarios (Correspondiente al mes de Septiembre y de Ejercicios Anteriores)	444,957.86
2.1.1.7.01.03	ISR 10% sobre Honorarios	11,840.07
2.1.1.7.01.15	ISR Régimen Simplificado de Confianza (RESICO)	1,648.33
2.1.1.7.02.02	3% ISERTP (Provisiòn mes de Septiembre)	98,185.50
2.1.1.7.02.04	5 al Millar (Obras 2024)	26,922.72
2.1.1.9.01	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Cuentas por pagar FORTAMUNDF)	6,940.95
2.1.9.1.01	Ingresos por Clasificar	1,808.01
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	2,103,497.34
2.2.1.1.02	Servicios Generales por Pagar a Largo Plazo (Saldo de Ejercicios Anteriores)	4,575.02
2.2.2.9.01	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo (Saldo de Ejercicios Anteriores)	603.00
2.2.3.1.02	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria (Fideicomiso Bursartilizaciòn)	2,098,319.32

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La finalidad del Estado de Variaciones en el Patrimonio es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Ente Público, entre el inicio y el final del periodo, sirviendo de base para la toma de decisiones correctivas o aprovechar y fortalezas detectadas.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
(Cifras en Pesos)
Saldos al 31 de Enero 2025

Rubro	31/01/2025	31/12/2024
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2023	452,498.10	452,498.10
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de Hacienda Pública /Patrimonio	452,498.10	452,498.10
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2024	31,453,454.92	29,878,186.45
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$1,601,092.00	3,088,627.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	29,852,362.92	26,789,559.54
Revaluo de Inmuebles	-	-
Revaluo de Bienes Muebles	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	0.21
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Periodo	31,905,953.02	30,330,684.55

Se tiene una Hacienda Pública por la cantidad de \$31,905,953.02 (Treinta Un Millón Novecientos Cinco Mil Novecientos Cincuenta y Tres Pesos 02/100 M.N.)

IV) NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

La finalidad del Estado de Flujos de Efectivo es proveer de información sobre los flujos de efectivo del Ente Público identificando las fuentes de entrada y salidas de recursos, representado en cifras pesos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.
Cifras en Pesos
Saldos al 31 de Enero 2025

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	31/01/2025	31/12/2024
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería	3,138,136.30	1,541,741.07
Bancos/Dependencias y Otros		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	6,062,930.22	6,062,794.38
Total	\$ 9,201,066.52	\$ 7,604,535.45

Hacienda Pública/Patrimonio

Representa los recursos aportados en efectivo o en especie, con fines permanentes de incrementar la **Hacienda Pública/Patrimonio** del H. Ayuntamiento de Tlaltetela, Ver., así como el valor actualizado de los activos, pasivos y patrimonio del Ente Público que han sido reconocidos contablemente, por transacciones y otros eventos cuantificables una vez formalizados en términos de las disposiciones que resulten aplicables.

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.

Cifras en Pesos

Saldos al 31 de Enero 2025

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagada	Fecha	Fecha
	31/01/2025	31/12/2024
Terrenos	\$ 6,958,002.00	\$ 6,958,002.00
Edificios no habitacionales	200,000.00	200,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	40,014,680.18
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	1,751,048.81	1,751,048.85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	204,538.32	204,538.32
Vehículos y Equipo de Transporte	9,795,958.75	9,795,958.75
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,037,833.96	2,037,833.96
Total	\$ 20,947,381.84	\$ 60,962,062.06

Conciliación de Flujos de Efectivos Netos	Fecha	Fecha
	31/01/2025	31/12/2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 1,601,092.00	\$ 3,088,627.12
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	- 110,575.00	- 110,575.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangi	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 1,490,517.00	\$ 2,978,052.12

Municipio de Tlaltetela, Ver.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	5,414,169.57
---	---------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -
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	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	

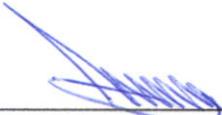
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 1,429,118.27
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,429,118.27

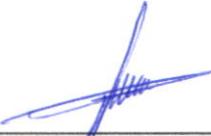
4. Total de Ingresos Contables	\$ 3,985,051.30
---------------------------------------	------------------------

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables corresponden a:

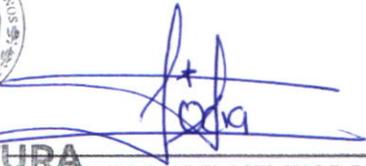
Concepto	Importe
Ampliación Remanente Participaciones 2024	1,376,378.18
Ampliación Fiscales	52,740.09
Total	1,429,118.27

Municipio de Tlaltetela, Ver. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Enero de 2025 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		2,383,959.30
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ -
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2	Materiales y Suministros	\$ -
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9	Activos Biológicos	\$ -
2.1	Bienes Inmuebles	\$ -
2.11	Activos Intangibles	\$ -
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16	Concesión de Préstamos	\$ -
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		\$ -
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 (Perdida Bursatilización)	\$ -
3.6	Inversión Pública	\$ -
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -
4. Total de Gastos Contables		\$ 2,383,959.30


C. ALFONSO MORENO FERNANDEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


L.A.E. FABIOLA MORENO AGUILAR
 TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL


C. LUCÍA ISABEL MELCHOR BONILLA
 SINDICA UNICA


C. PABLO PEREZ PEREZ
 REGIDOR PRIMERO

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

C) Notas de Memoria

Cuentas de Orden Contable

las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Valores Sin Movimientos

Emisiones de Obligaciones Sin Movimientos

Avales y Garantías Sin Movimientos

Juicios y Demandas

- Juicio de Amparo Indirecto 1184/2022/IV-A Promovido por Larisa Arguelles Morales y Otros, con Fecha de Setencia 25/01/2024 y Estado Procesal. Recurso de Revisión Promovido por el Ayuntamiento y Comisario Ejidal. Con un importe de \$527,770.99.

Bienes Concesionados o en Comodato

MUNICIPIO DE TLALTETELA, VER.

Cifras en Pesos

Saldos al 31 de Enero 2025

Cuenta	Rubro	Fecha	Fecha
		31/01/2025	31/01/2025
7.6.3	Bienes bajo contrato en comodato	32,589.04	
7.6.4	Contrato de comodato por bienes	-	32,589.04
	Total	32,589.04	32,589.04

- Reconocimiento de Bien en Comodato (UPS Marca Tripp Lite, Modelo Omnivis 1500 No. de Serie 3129DY00M842600153) otorgado por la Secretaria de Seguridad Pública del Estado, la Secretaria Ejecutiva del Sistema y del Consejo Estatal de Seguridad Pública con el Municipio de Tlaltetela por un importe de **\$4,651.60**
- Reconocimiento de Bien en Comodato (Computadora Marca Dell Modelo Optiplex 3000 3080 NJTMJ) otorgado por la Secretaria de Seguridad Pública del Estado, la Secretaria Ejecutiva del Sistema y del Consejo Estatal de Seguridad Pública con el Municipio de Tlaltetela por un importe de **\$27,937.44**

Cuentas de Orden Presupuestarias

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos.- Para el registro del ingreso aplican las siguientes etapas: Ley de Ingresos estimada, Ley de Ingresos por ejecutar, modificaciones a la Ley de Ingresos, Ley de Ingresos devengada y Ley de Ingresos Recaudada.

Cuenta	Rubro	Saldo al
		31/01/2025
8.1	Ley de Ingresos	
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	\$ 83,921,925.19
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 79,039,286.04
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 531,530.42
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	\$ -
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	\$ 5,414,169.57

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos.- Para el registro del Egreso aplican las siguientes etapas: Presupuesto de Egresos Aprobado, Presupuesto de Egresos por Ejercer, Modificaciones al Presupuesto de Egresos, Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado.

Cuenta	Rubro	Saldo al
		31/01/2025
8.2	Presupuesto de Egresos	
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 83,921,925.19
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 61,252,684.31
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 531,530.42
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 20,816,812.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 56,289.00
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 2,327,670.30


C. ALFONSO MORENO FERNANDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL


L.A.E. FABIOLA MORENO AGUILAR
TESORERA MUNICIPAL


 H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
 ADMINISTRACIÓN 2022 - 2025


 TESORERÍA
 H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
 ADMINISTRACIÓN 2022-2025

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL


SINDICATURA

C. LUCIA ISABEL MELCHOR BONILLA
SINDICA UNICA


C. PABLO PEREZ PEREZ
REGIDOR PRIMERO


 REGIDURÍA I
 H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA, VER.
 ADMINISTRACIÓN 2022-2025