



MUNICIPIO DE TANTOYUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2023



A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	La partida de Efectivo y Equivalentes incluye las cuentas de caja general, Bancos/Tesorería e Inversiones Temporales cerrando al 28 de febrero con un saldo de \$135,294,936.58
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Esta partida contiene las cuentas de Inversiones Financieras a largo plazo, en las que destacan Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos con un saldo al cierre al 28 de febrero de \$1,705,238.06 La cuenta Responsabilidad de Funcionarios y Empleados con un saldo de \$ 1,534,102.31 correspondiente a la Administración 2008-2010. También se encuentra la cuenta Otros Derechos a Recibir Efectivo con un saldo de \$20,908,069.00 correspondientes a las ministraciones pendientes de depositar en la cuenta bancaria del municipio en el ejercicio 2016. En esta partida, también se encuentra el fondo revolvente con un saldo de \$91,000.00 al 28 de febrero, ya que se crearon los fondos fijos de Presidencia Municipal, Tesorería Municipal, Obras Públicas, Sindicatura y Oficialía Mayor. Así como también tenemos la partida de Anticipos a Cuenta de Sueldos con un saldo de \$2,033,642.64 correspondiente a préstamos otorgados de empleados municipales al mes de febrero.
Inversiones Financieras	Esta partida incluye las cuentas de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, así como Otros derechos a Recibir Efectivo.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	La partida de Bienes Inmuebles presenta un saldo al 28 de febrero de \$104,634,196.38 Bienes muebles tiene un saldo de \$40,139,949.99 y Activos Intangibles un saldo de \$100,000.00
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	Los ingresos de Gestión tienen un saldo de \$8,336,258.68 al 31 del mes de febrero 2023. Las Participaciones federales, Aportaciones, y Convenios cierra al 28 de febrero 2023 con un monto de \$49,392,622.1
Gastos y Otras Pérdidas	Esta partida cierra al 28 de febrero con un saldo de \$17,598,836.10
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
Este reporte cierra el mes de febrero con un saldo de \$224,200,968.60	


ING JESUS GUZMAN AVILES
Presidente Municipal


C. LUZ MARÍA PÉREZ HERNÁNDEZ
Regidor Segundo




LIC CLAUDIA ELIZABETH GONZALEZ MORALES
Síndico


LIC. JUAN NETZAHUALCOYOTL CASTILLO BADILLO
Tesorero



MUNICIPIO DE TANTOYUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2023

Conciliación de Ingresos y Egresos



	2022	2023
Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$135,158,174.18
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
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	\$136,762.40
Total de Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$135,294,936.58
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
2023		
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$149,232,463.58
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		\$91,503,582.80
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$57,728,880.78
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$19,523,678.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$1,924,842.02
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	
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 pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$1,924,842.02	
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)		\$17,598,836.10

ING JESUS GUZMAN AVILES
Presidente Municipal

LIC. CLAUDIA ELIZABETH GONZALEZ MORALES
Sindico

C. LUZ MARIA PEREZ HERNANDEZ
Regidor Segundo

LIC. JUAN NETZAHUALCOYOTL CASTILLO BADILLO
Tesorero



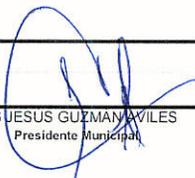


MUNICIPIO DE TANTOYUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2023

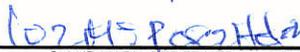


B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	En las cuentas de orden contables se muestra el saldo de rezagos de impuesto predial con un monto de \$25,647,043.60 al cierre del mes de febrero de 2023.
Juicios	En esta partida se encuentran registrados los Laudos laborales pendientes de pago, Laudos de fecha 13 de junio de 2012, emitido dentro de los autos del juicio laboral # 259/2011. con un monto de \$2,780,368.22
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	Esta partida muestra los momentos contables de la ley de ingreso así como sus modificaciones y saldos al 28 de febrero de 2023. Ley de Ingresos Estimada \$532,667,700.06 Ley de Ingresos por Ejecutar \$475,478,840.97 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada \$92,043,604.49 Ley de Ingresos Devengada \$149,232,463.58 Ley de Ingresos Recaudada \$149,232,463.58
Cuentas de egresos	Esta partida Muestra los momentos contables del presupuesto de egresos, así como sus movimientos al 28 de febrero de 2023. Presupuesto de Egresos Aprobado \$532,667,700.06 Presupuesto de Egresos por Ejercer \$528,713,314.72 Modificaciones al presupuesto de Egresos Aprobado \$92,043,604.49 Presupuesto de Egresos Comprometido \$76,474,311.71 Presupuesto de Egresos Devengado \$203,737.74 Presupuesto de Egresos Ejercido \$19,319,940.38 Presupuesto de Egresos Pagado \$19,319,940.38


ING. JESUS GUZMAN AVILES
 Presidente Municipal


LIC. CLAUDIA ENZABETH GONZALEZ MORALES
 Síndico


C. LUZ MARIA PEREZ HERNANDEZ
 Regidor Segundo


LIC. JUAN NIETAHUALCOYOTL CASTILLO BADILLO
 Tesorero





MUNICIPIO DE TANTOYUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2023



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Nombre	Nota
Introducción	Los Estados Financieros emitidos por el H. Ayuntamiento de Tantoyuca, se elaboran con la finalidad de proveer de información financiera, contable y presupuestaria a los principales usuarios de la misma; como los son el H. Congreso del Estado de Veracruz, Organo de Fiscalización Superior del Estado, así como los funcionarios públicos municipales y los ciudadanos.
Panorama Económico y Financiero	Este ente cuenta con una ley de Ingresos aprobada para el ejercicio 2023 por un total de \$532,667,700.06
Autorización e Historia	Por decreto del 04 de julio de 1901, firmado por el entonces gobernador Teodoro A. Dehesa y representantes del poder legislativo, a la Villa de Tantoyuca se eleva a la categoría de Ciudad y por su progreso cultural, se le da el calificativo de La Perla de las Huastecas. Su estructura organizacional actual la podemos apreciar en el organigrama publicado en la página oficial del H. Ayuntamiento.
Organización y Objeto Social	Esta información se podrá consultar en la pagina oficial del H. Ayuntamiento de Tantoyuca.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Los Estados Financieros son elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC así como las disposiciones vigentes de la LGCG , LDF, LOML, LEY DE COORDINACION FISCAL, ETC
Reporte Analítico del Activo	Este reporte está incluido en la información financiera enviada al H. Congreso del Estado de Veracruz así como al Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz. cerrando el mes de febrero 2023 con un saldo de \$314,739,307.48
Reporte de la Recaudación	Al 28 de febrero se recaudó un total de \$57,728,880.78 los cuales se desglosan de la siguiente manera: Ingresos de gestión: \$8,336,258.68 Participaciones, Aportaciones, Convenios \$ 49,392,622.10
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	*En éste reporte se encuentra la deuda de la Bursatilización; ésta se actualizó en el mes de septiembre de acuerdo al oficio emitido por la Secretaria de Finanzas y Planeación con fecha 05 de septiembre 2022. así como también se actualizó de acuerdo al valor de la UDI al 31 de diciembre de 2022. • El 27 de Febrero entró a la cuenta bancaria del Municipio la Ministración del Crédito simple contratado con banobras, por el monto de \$69,999,999.38; bajo las mejores condiciones de mercado, conforme a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. El crédito será destinado precisa y exclusivamente para financiar, incluso en su caso, el impuesto al Valor Agregado, obras, acciones sociales básicas y/o inversiones que beneficien directamente a población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto nivel de rezago social conforme a lo previsto en la Ley General de Desarrollo Social y en las zonas de atención prioritaria en los siguientes rubros: agua potable, alcantarillado, drenaje, urbanización, electrificación rural, y de colonias pobres, infraestructura básica del sector salud y educativo.

ING JESUS GUZMAN AVILES
 Presidente Municipal

LIC CLAUDIA ELIZABETH GONZALEZ MORALES
 Síndico

C. LUZ MARIA PEREZ HERNANDEZ
 Regidor Segundo

LIC. JUAN NETZAHUALCOYOTL CASTILLO BADILLO
 Tesorero

