

NOTAS DE DESGLOSE

I-NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
1111 EFECTIVO	\$ 315,144.06
1112 BANCOS	\$43,510,619.70
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$50,959,696.73

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$ 60,308,282.59
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,463,436.11
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,381,989.75
1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$78,325.55
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$1,252,702.02
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$ 489,496.22
1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$ 189,946.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Para este apartado de almacén de materiales y suministros de consumo no se registran movimientos

Inversiones Financieras

Se encuentra registrado el importe total del préstamo por la cantidad de \$43,247,390.10 el cual se contrató con la institución BANSI SA en las administraciones anteriores, como parte de un fideicomiso.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$ 43,247,390.10

Bienes Inmuebles y obras en proceso.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
1231 TERRENOS	\$ 30,127,989.52
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 75,383,297.55
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 158,797,532.94
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 4,066,507.69
1239 OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 3,000,000.00

Estimaciones y deterioros

No existen registros de estimaciones y deterioros

Otros activos circulantes

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
1191	VALORES EN GARANTIA	\$ 341,430.68

Bienes Muebles

BIENES MUEBLES		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 5,269,518.42
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 669,213.20
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 163,156.59
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 26,150,977.83
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 2,178,042.22
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 3,759,342.22

Activos intangibles

ACTIVOS INTANGIBLES		
1251	SOFTWARE	\$ 1,212,406.68
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$ 350,000.00

Activos diferidos

ACTIVOS DIFERIDOS		
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00

Pasivo

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,071,311.25
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,521,091.35
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,013,580.21
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,082,071.36
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 28,195,567.72
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 62,146,366.63

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA		
2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$ 2,739,365.82
2161	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	\$ 0.00
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 0.00

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$21,085,915.16

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$20,598,094.49

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 11,756,677.52

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA		
2251	FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	\$0.00

Hacienda pública/patrimonio

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
3130	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 56,645,510.10
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$729,288,868.76
3251	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	\$ 232,000.00
3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$ 565,634,314.39

II-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 3,283,324.27
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 3,155,815.85
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 174,869.34
4151	PRODUCTOS	\$ 2,202,032.93
4162	MULTAS	\$ 190,516.04
4164	REINTEGROS	\$3,112.00
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 51,000.00
4211	PARTICIPACIONES	\$50,473,719.47
4212	APORTACIONES	\$ 85,869,645.24
4213	CONVENIOS	\$ 330,608.94
4214	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$ 5,815,582.07
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 14,955,267.68
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$ 9,980,120.89
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 94,480.76
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 1,713,685.70
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$ 1,099,566.59
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 190,171.72
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$ 240,406.17
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 107,789.85
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 1,807,789.62
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ 107,290.40
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	\$ 0.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$476,657.19
5131	SERVICIOS BASICOS	\$ 3,820,899.31
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 914,048.78
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 267,062.74
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 279,246.78
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$ 142,684.77
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$94,000.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ 444,568.96
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$ 5,827,658.22
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 783,033.00
5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	\$682,779.00
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$ 0.00
5231	SUBSIDIO	\$ 0.00
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$ 729,037.39
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$ 700,668.06
5251	PENSIONES	\$ 15,905.00
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$ 466,479.84
5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00

III-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	56,645,510				56,645,510
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	56,645,510	0	0	0	56,645,510
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		-15,599,086	181,323,510		165,724,425
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	181,323,510	0	181,323,510
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	547,965,358	0	0	547,965,358
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-563,564,444	0	0	-563,564,444
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	56,645,510	-15,599,086	181,323,510	0	222,369,935
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023	181,323,510	-77,566,453	103,767,057
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	105,604,928	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	181,323,510	-181,323,510	0
Revalúos	0	0	0
Reservas	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,837,870	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023			0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	56,645,510	103,767,057	0

IV-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	151,550,226	473,560,848
Impuestos	3,283,324	7,808,527
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	3,330,685	12,186,580
Productos	2,202,033	10,795,719
Aprovechamientos	244,628	1,716,058
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	142,489,556	441,053,965
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	128,991,941	319,334,004
Servicios Personales	26,747,555	145,663,814
Materiales y Suministros	3,535,718	18,217,756
Servicios Generales	12,573,203	46,143,183
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	682,779	2,050,668

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023

Transferencias al Resto del Sector Público	0	2,007,728
Subsidios y Subvenciones	0	2,477,123
Ayudas Sociales	1,320,471	16,980,985
Pensiones y Jubilaciones	15,905	6,362
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	84,116,311	85,786,385
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	22,558,285	154,226,845
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	178,966	137,209,372
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	136,028,873
Bienes Muebles	178,966	1,180,499
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-178,966	-137,209,372
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	466,480	1,624,936
Servicios de la Deuda	466,480	1,624,936
Interno	466,480	1,624,936
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-466,480	-1,624,936
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	21,912,840	15,392,537
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	72,872,621	57,480,084
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	94,785,460	72,872,621

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023

V-CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	151,550,226
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	151,550,226

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	46,124,264
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	266,630
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	87,664
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	178,966
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023

2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3.	Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4.	Total de Gasto Contable	45,857,634

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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.

2. Panorama Económico y Financiero

El Municipio inicia el Ejercicio 2023 con un presupuesto autorizado de \$ 491,206,092.00

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente en enero de 1883