

NOTAS DE DESGLOSE

I-NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
1111	EFECTIVO	\$ 315,574.88
1112	BANCOS	\$ 18,461,216.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 50,283,837.14

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$ 60,925,430.97
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 9,394,683.35
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,180,433.95
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 78,325.55
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,252,712.83
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	\$ 34,710,199.29
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	\$ 78,383,297.55
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 45,435,963.96
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 225,808.66

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	\$ 6,515,488.18
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 684,813.20
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 163,156.59
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 28,105,277.83
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 2,178,042.22
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,275,555.70

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	\$ 13,674,009.54
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,635,628.15
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,059,219.34
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 29,880,543.63
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 57,500,529.03

PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA		
2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-\$ 1,826,243.88
2161	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	\$ 0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2024

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
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-\$ 33,522,484.32
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 910,543,454.84
3251	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	\$ 232,000.00
3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$ 831,497,107.05

II-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 6,483,877.19
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 4,836,068.25
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 258,3050.64
4151	PRODUCTOS	\$ 4,894,823.34
4162	MULTAS	\$ 98,443.25
4164	REINTEGROS	\$ 11,391.00
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 154,815.21
4211	PARTICIPACIONES	\$ 98,710,094.75
4212	APORTACIONES	\$ 144,840,224.40
4213	CONVENIOS	\$ 3,499,660.91
4214	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$ 9,732,603.58
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 32,397,186.75
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$ 24,447,889.44
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 3,502,773.98
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 19,312,612.57
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$ 2,343,493.37
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 233,438.32
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$ 1,042,398.27
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 333,196.28
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 3,489,428.81
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ 1,711,833.38
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	\$ 0.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 1,065,187.30
5131	SERVICIOS BASICOS	\$ 7,446,827.46
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 3,767,017.90
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 5,578,633.36
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 797,600.19
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$ 772,517.04
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 1,496,846.87
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ 878,473.52
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$ 7,229,354.92
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 14,878,368.46
5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 0.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	\$ 1,804,868.00
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$ 0.00
5231	SUBSIDIO	\$ 0.00
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$ 4,702,655.58
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$ 2,202,052.36
5251	PENSIONES	\$ 38,172.00
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$ 680,177.68
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 30 de Junio de 2024
(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 2023	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 2023		181,327,091	0		181,327,091
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	910,550,455	0	0	910,550,455
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-729,223,364	0	0	-729,223,364
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				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 2023	56,645,510	181,327,091	0	0	237,972,601
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2024

Donaciones de Capital	0	0	0	0	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		-7,000	29,325,560		29,318,560
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	131,367,304	0	131,367,304
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-7,000	0	0	-7,000
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-102,041,743	0	-102,041,743
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				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 2024	56,645,510	181,320,091	29,325,560	0	267,291,162

IV-NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	273,520,308	551,986,721
Impuestos	6,483,877	7,539,313
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	5,094,374	12,341,113
Productos	4,894,823	12,997,287
Aprovechamientos	264,649	768,856
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	256,782,584	518,340,153
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	197,363,379	363,786,513
Servicios Personales	79,660,463	138,700,184
Materiales y Suministros	10,061,555	22,672,375

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2024

Servicios Generales	42,408,009	63,087,542
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,804,868	3,249,404
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	6,822,965	15,027,522
Pensiones y Jubilaciones	38,172	76,344
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	56,567,347	120,973,143
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	76,156,929	188,200,208
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	48,398,165	214,980,717
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,435,964	214,023,168
Bienes Muebles	2,962,201	957,548
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-48,398,165	-214,980,717
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	3,058,130	1,732,118
Servicios de la Deuda	680,178	1,732,118
Interno	680,178	1,732,118
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,377,952	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,058,130	-1,732,118
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24,700,634	-28,512,627
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	44,359,994	72,872,621
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	69,060,628	44,359,994

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 30 de Junio de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	273,520,308
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	273,520,308

MUNICIPIO DE TAMAZUNCHALE
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	192,929,121
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	50,845,634
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	69,517
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	724,874
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,600
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,954,300
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	267,426
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2024

2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	45,435,964
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)	2,377,952
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	142,083,486

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 2024 con un presupuesto autorizado de \$ 551,368,985.00

1. Autorización e Historia

Se informará sobre: