

Tlahuapan, Puebla

01 de enero al 31 de marzo de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de desglose;

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja

El saldo al 31 de marzo está integrado de la siguiente manera

CAJA RECURSOS FISCALES	\$58,706.64
CAJA PARTICIPACIONES	\$48,717.03
CAJA DIF MUNICIPAL	\$25,161.90

Bancos

El saldo al 31 de marzo está integrado de la siguiente manera

BBVA 0118029970 PARTICIPACIONES	\$1,319,811.55
BBVA 0118661537 RECURSOS FISCALES	\$1,005,875.35
BBVA 0118661480 PARTICIPACIONES	\$1,598,420.82
BBVA 0118826390 DIF MUNICIPAL	\$0.00
BBVA 0118834865 CENTRALIZADORA	\$3,346.39
BBVA 0118661502 FISM 2022	\$4,616.82
BBVA 0118661529 FORTAMUN 2022	\$548.82
BBVA 0119467548 OBRA PUBLICA	\$14,985.00
BBVA 0119746331 FISM 2023	\$7,907,622.31
BBVA 0119746382 FORTAMUN 2023	\$1,419,664.70

No se cuentan con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes inmuebles

Infraestructura urbana \$ 29,724,771.91 corresponde a obras ejecutadas.

Construcciones en proceso en bienes propios por \$ 5,075,112.62 Obras comprometidas)

Bienes muebles.

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$39,532.80
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$446,848.79
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$23,570.00
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$13,920.00
Equipos y aparatos audiovisuales	\$17,960.00
Vehículos y equipo terrestre	\$536,039.82
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	\$10,150.00
Herramientas y máquinas-herramienta	\$27,114.49

Otros activos

Gastos por comprobar

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

SUBSIDIO PARA EL EMPLEO DIF MUNICIPAL	\$933.08
GASTOS POR COMPROBAR	\$12,186.69
BALLESTEROS FERNANDEZ MARIA JULIA	\$26,023.97
	\$3,300.00

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Documentos con vencimiento de igual o menor a 90 Días, de los cuales la factibilidad de pago es garantizada a través de los recursos federales

COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD CASTILLO CORTES MOISES	\$554,402.00
	\$31,016.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

IMPUESTOS \$656,920.54 Se realiza el registro del ingreso o el derecho a su cobro hasta en tanto se liquiden legalmente.

DERECHOS \$1,697,746.00 Se realiza el registro del ingreso o el derecho a su cobro hasta en tanto se liquiden legalmente.

PRODUCTOS \$58,696.52 Se realiza el registro del ingreso o el derecho a su cobro hasta en tanto se liquiden legalmente.

APROVECHAMIENTOS \$15,400.00 Se realiza el registro del ingreso o el derecho a su cobro hasta en tanto se liquiden legalmente.

INGRESOS DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES \$23,207,609.31 Se realiza el registro del ingreso o el derecho a su cobro hasta en tanto se liquiden legalmente.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

GASTO DE SERVICIOS PERSONALES \$6,174,049.55 de lo cual representa un gasto del 42.48 % respecto del total del gasto de funcionamiento.

GASTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS \$1,794,425.30 de lo cual representa un gasto del 12.34% respecto del total del gasto de funcionamiento.

GASTO DE SERVICIOS GENERALES \$6,562,988.23 de lo cual representa un gasto del 45.16 % respecto del total del gasto de funcionamiento.

Transferencias, Subsidios y Otras ayudas

AYUDAS SOCIALES \$1,008,163.30 donde se registran los apoyos y ayudas a personas de escasos recursos, a instituciones de educación, actividades culturales.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

\$17,960.00 corresponde a adquisición de micrófonos

IV) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Origen	aplicación	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación
\$25,636,372.37	\$15,539,626.38	\$10,096,745.99

b) Notas de Gestión Administrativa

La presente información contable, presupuestal tiene como finalidad proveer de herramientas a las personas que toman decisiones y califican el quehacer de la administración Pública Municipal.

La cual revela de una forma clara lo exigido por la Ley y lo demandado por la sociedad, misma que deberá juzgar la presente atendiendo a las circunstancias propias de la economía nacional y local

Panorama económica- financiero

Para Tlahuapan no fue la excepción el lento crecimiento en la economía nacional, aunado a que en el municipio su actividad preponderante es la agricultura y ganadería, sectores muy afectados y de poco o nulo crecimiento.

Lo anterior redunda en una recaudación de ingresos propios en nulos o mínimos crecimientos los cuales se ven reflejados en las arcas municipales, así mismo en relaciona las participaciones federales no se vieron incrementos considerables.

Así mismo para iniciar con el cumplimiento establecido en el Plan de desarrollo municipal se tuvo que realizar una reingeniería administrativa, así como enfrentar los compromisos heredados por la administración anterior como son los pagos de derechos a CONAGUA

Estructura

El cuerpo Edilicio está conformado por el número de regidores y sindico de acuerdo a lo previsto en la Ley Orgánica Municipal, así mismo la estructura orgánica administrativo y operativa fue desarrollada de acuerdo al el crecimiento de las necesidades con que exige el progreso del Municipio.

Organización y objeto social

El Municipio es una entidad jurídica, base de la organización política, administrativa y territorial de la Entidad Federativa, busca satisfacer las necesidades colectivas de su población a través de los servicios públicos requeridos.

La presente información corresponde al ejercicio del 01 de enero al 31 de marzo de 2023.

El Municipio es sujeto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como de la Constitución del estado Libre y soberano de Puebla y las leyes que de ella emanan.

El municipio está obligado a la retención del impuesto sobre la renta por sueldos y salarios, ya que su régimen fiscal es de Personas Morales con fines no lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Para la elaboración de los estados financieros del presente periodo se observó la normatividad establecida por la Ley de Contabilidad Gubernamental y las políticas emitidas por el CONAC

- b) La información financiera para establecer los valores para reconocimiento y valuación reflejada en los estados financieros es a valor histórico y al momento de su realización
- c) El municipio implemento a partir del mes de junio de 2015 políticas de ejecución de armonización contable para ello, se capacito al personal involucrado y se adquirió la herramienta denominada SAACG.NET, dentro del cual se reconoce el momento devengado, por lo cual se realizó la adopción de catálogos y plan de cuentas acordes a la normatividad aplicable por lo que se implementó políticas de cambio en la información del ingreso y la aplicación de políticas de gasto y comprobación, por lo anterior la información de Cuenta Pública se vio afectada en su presentación mas no en su contenido; Así mismo se llevan a cabo los registros con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Reporte de la Recaudación

De acuerdo a las políticas de recaudación esta continuo de forma constante solo con el crecimiento previsto de acuerdo a la inflación.