

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2023	2022	2021	2020	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	81,308.96	81,303.96	81,303.96	80,372.46	80,372.46	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-1,280.00	-4,280.00	60.00	0.00	0.00	
	TOTAL	79,359.96	77,023.96	81,363.96	80,372.46	80,372.46	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,736,845.42	537,236.07	240,616.45	63,621.59	1,895,371.31	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	8,166,514.02	2,716,276.76	332,654.85	504,056.75	4,613,525.66	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	246,025.19	0.00	246,025.19	0.00	0.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	7,920,488.83	2,716,276.76	86,629.66	504,056.75	4,613,525.66	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	10,903,359.44	3,253,512.83	573,271.30	567,678.34	6,508,896.97	

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

ESF-04 INVENTARIO:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Sistema de costeo	Método de valuación Conveniencia de Apl.
1.1.4	INVENTARIOS	0.00	
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00	
	TOTAL	0.00	
ESF-05 ALMACENES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	0.00	
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	
	TOTAL	0.00	
ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	
	TOTAL	0.00	
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	
	TOTAL	0.00	

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:									
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios		
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	11,627,263.97	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.1	TERRENOS	5.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	11,289,260.74	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	337,997.23	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4	BIENES MUEBLES	2,808,164.59	0.00	236,441.44	Línea recta				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	906,886.87	0.00	19,219.21	Línea recta				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,547,312.10	0.00	217,222.23	Línea recta				
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	11.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	353,954.62	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
	TOTAL	14,435,428.56	0.00	236,441.44					
(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas									
ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:									
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios		
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	44,647.24	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.5.1	SOFTWARE	25,566.40	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.5.4	LICENCIAS	19,080.84	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta				
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	Línea recta				

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

PROYECTOS					
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
TOTAL		44,647.24	0.00	0.00	

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	
TOTAL		0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
TOTAL		0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,445,496.55	60,812.07	51,881.98	578,298.48	754,504.02	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,094.32	0.00	0.00	-3,200.00	49,294.32	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	60,807.48	0.00	8,987.31	107,243.83	-55,423.66	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR	293,825.33	0.00	0.00	504,056.76	-210,231.43	

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

2.1.1.4	PAGAR A CORTO PLAZO	55,466.67	0.00	0.00	0.00	55,466.67
2.1.1.5	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,496.13	0.00	-8,987.00	-48,231.32	136,714.45
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	909,556.49	60,812.07	51,881.67	18,429.21	778,433.54
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	250.13	0.00	0.00	0.00	250.13
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-70,022.59	0.00	0.00	-59,012.51	-11,010.08
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-59,012.51	0.00	0.00	-59,012.51	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-11,010.08	0.00	0.00	0.00	-11,010.08
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	1,375,473.96	60,812.07	51,881.98	519,285.97	743,493.94

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y	0.00		

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO				
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO		0.00	
	TOTAL		0.00	
ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		
ESF-15 PROVISIONES:				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

MUNICIPIO DE TOTOLTEPEC DE GUERRERO PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

ESF-16 OTROS PASIVOS:		
Cuenta	Nombre de la Cuenta	
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	
	TOTAL	


PRESIDENCIA MUNICIPAL
C. GUMARO IGNACIO MARTINEZ AVILES
PRESIDENTE MUNICIPAL
2021-2024


TESORERÍA MUNICIPAL
C. ISRAEL VALLE MARCIAL
TESORERO MUNICIPAL
2021-2024


CONTRALORÍA MUNICIPAL
C. PRIMITIVO AVILES ENCARNACION
CONTRALOR MUNICIPAL
2021-2024