

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(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	2022	2021	2020	2019
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	81,303.96	81,303.96	80,372.46	80,372.46	80,372.46
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-4,280.00	60.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	77,023.96	81,363.96	80,372.46	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
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,702,356.90	52,918.93	11,066.66	81,628.46	1,556,742.85
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	3,601,762.34	0.00	0.00	91,038.98	3,510,723.36
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	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	3,601,762.34	0.00	0.00	91,038.98	3,510,723.36
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	5,304,119.24	52,918.93	11,066.66	172,667.44	5,067,466.21

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
--------	---------------------	-------

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

1.1.4	INVENTARIOS	3.00			
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	3.00			
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	3.00			
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	3.00			
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	3.00			
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	3.00			
	TOTAL	3.00			

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método		
1.1.5	ALMACENES	0.00			
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-06 FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica	
1.2.1.3	FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	3.00			
	TOTAL	3.00			

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
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	

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

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	2,770,636.15	0.00	236,441.44	Línea recta	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	886,386.87	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	336,926.18	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	14,397,900.12	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 (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	44,647.24	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	23,565.40	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 PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
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		

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:
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
2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,791,094.23	703,496.28	60,644.95	427,326.65	599,626.35
2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	247,112.80	197,818.48	0.00	-371,871.42	421,165.74
2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	233,230.17	76,434.69	30,809.14	631,234.28	-505,247.94
2.1.1.3 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	233,647.30	352,839.75	0.00	91,038.98	-210,231.43
2.1.1.4 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	55,466.67	0.00	0.00	0.00	55,466.67
2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	88,483.13	-17,422.18	-30,809.14	60,557.15	76,157.30
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	932,904.03	93,825.54	60,644.95	16,367.66	762,065.88
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

CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

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	-59,012.51	0.00	0.00	-11,010.08
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-59,012.51	-59,012.51	0.00	0.00	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	1,721,071.64	644,483.77	60,644.95	427,326.65	588,616.27

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:
 Cuenta Nombre de la Cuenta

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 FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS 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 FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00				
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 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

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	0.00	
	LARGO PLAZO		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus datos son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



PRESIDENCIA MUNICIPAL
TOTOLTEPEC DE
GUERRERO, PUEBLA

C. GUERRERO IGNACIO MARTINEZ AVILES
PRESIDENTE MUNICIPAL



TESORERÍA
MUNICIPAL

C. EDGARDO SANTOS CATARINO
TESORERO MUNICIPAL

TOTOLTEPEC DE
GUERRERO, PUEBLA
2021-2024



C. PRIMITIVO AVILES ENCARNACION
CONTRALOR MUNICIPAL

CONTRALORIA
MUNICIPAL
TOTOLTEPEC DE
GUERRERO, PUEBLA
2021-2024