



MUNICIPIO DE TEAPA TABASCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(cifras en pesos)

Con la finalidad de dar cumplimiento a los artículos 46, 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), el Municipio de Teapa presenta las Notas a los Estados Financieros que corresponden al mes de FEBRERO de 2025, con la finalidad de proporcionar información financiera y presupuestal a los diferentes usuarios, a todos los ciudadanos y al Congreso del Estado.

Sabemos que la Ley nos obliga a tener un Municipio en el que todas las direcciones que lo componen deben trabajar acordes y con los sistemas informáticos de tal manera que cada uno en su ámbito de responsabilidad debe trabajar con los diferentes módulos para que la información que se emita este más consolidada, y más completa.

Se presenta la información relevante y suficiente relativa, a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los Estados Financieros de acuerdo con los tipos de Notas siguiente:

- a) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La emisión de estas Notas tiene como propósito dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el objetivo general de los Estados Financieros es proporcionar información de la situación financiera, los resultados de la gestión, el acontecimiento de los flujos de efectivo acontecidos, el recaudado de la Ley de Ingresos y el ejercido del Presupuesto de Egresos, así como la postura fiscal del Ente durante el presente ejercicio.

El objetivo de las presentes notas de gestión administrativa consiste en la revelación del contexto y de los aspectos económicos y financieros más relevante que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron consideradas en la elaboración de los estados financieros.



1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

El Municipio fue registrado el 01 de enero del 1985 ante la S.H.C.P.

Nombre:	Municipio de Teapa
R.F.C.:	MTE 850101 QCA
Dirección	Plaza Independencia s/n Col. Centro
C.P. Y Teléfono:	86800
Ciudad:	Teapa, Tabasco.

b) Principales cambios en su estructura

El Municipio de Teapa está constituido de conformidad con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 64 y 65 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco. Con período de administración cada tres años por mandato de Ley Electoral y de partidos políticos del Estado de Tabasco en el Artículo Segundo transitorio del Decreto 107 Publicación POT el 15 de junio 2019 suplemento M edición 301, se reduce el número de regidores, quedando 5 regidores activos. El Municipio de Teapa se localiza en la región de la Sierra en el estado de Tabasco. Dicho Municipio está formado por una superficie territorial de 679.78 kilómetros cuadrados. Debido a las diferentes elevaciones que podrán encontrar en su territorio, el Municipio se encuentra situado a una altura promedio de unos 72 metros sobre el nivel del mar.

También es fundamental saber que, de acuerdo con el mapa general de la República Mexicana, el municipio de Teapa se encuentra situado entre las coordenadas geográficas 17° 32' latitud norte y entre 92° 57' longitud oeste. Limita al norte con los municipios de Centro y Jalapa, al sur con el estado de Chiapas, en la parte este nuevamente con Jalapa y Tacotalpa y finalmente al oeste una vez más con el estado de Chiapas.

2. Panorama Económico y Financiero

La sexagésima segunda Legislatura al Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Tabasco, en ejercicio de las facultades conferidas por el Artículo 36, Fracciones I y VII de la Constitución Política del Estado de Tabasco; para realizar sus actividades Emitió el suplemento AA edición 8586 Época. 7A en donde se aprueba la Ley de Ingresos del MUNICIPIO DE TEAPA para el ejercicio fiscal 2025 por un monto de \$ 406,586,789.00.



Organización y Objeto Social

a) Objeto Social.

El MUNICIPIO DE TEAPA como Ayuntamiento, deberá preservar la dignidad de la persona humana, salvaguardar y garantizar la integridad territorial del Municipio, garantizar la seguridad jurídica dentro del ámbito de su competencia, revisar y actualizar los reglamentos municipales, satisfacer las necesidades colectivas de sus habitantes mediante la adecuada prestación de los servicios públicos municipales, promover y organizar la participación ciudadana, conducir y regular la planeación del desarrollo del Municipio, administrar justicia en el ámbito de su competencia, coadyuvar a la prevención de la ecología y la protección y mejoramiento del medio ambiente, garantizar la salud e higiene pública, preservar y fomentar los valores cívicos, culturales y artísticos del municipio y demás que desprendan de las mismas.

b) Principal Actividad.

Lograr el bienestar general de los habitantes del Municipio de Teapa Tabasco, A través de las acciones establecidas en su Plan de Desarrollo Municipal.

c) Ejercicio Fiscal.

Ejercicio Fiscal 2025 al que compete la información aquí presentada

d) Régimen Jurídico.

El MUNICIPIO DE TEAPA, está investido de personalidad jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior, tal como lo establece el Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, sin menoscabo de su libertad, está obligado a la observancia de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, las leyes que de ellas emanen y de su propia reglamentación.

e) Consideraciones Fiscales del ente.

El MUNICIPIO DE TEAPA, tiene las siguientes obligaciones respecto de Contribuciones Fiscales Federales:

1. Declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuestos sobre la Renta de Sueldos y Salarios.
2. Declaración mensual del pago de Impuestos sobre la Renta (Arrendamiento y Honorarios)



f) Estructura Organizacional Básica.

La Estructura Organizacional Básica Jurídica es su Ayuntamiento formada por un Presidente Municipal, un Síndico y tres Regidores.

La Estructura Administrativa está formada por cuatro órganos auxiliares del Presidente, que son un secretario del H. Ayuntamiento, un Tesorero, un Programador de presupuesto y un Contralor de conformidad a la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

a) En la elaboración y preparación de los Estados Financieros se ha observado el marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, para llevar a cabo los registros contables y presupuestales se utiliza el sistema SIEN SOLUTIONS.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la Información Financiera es de Acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

c) Postulados básicos. Los Estados Financieros fueron preparados en apego a los Postulados Básicos emitidos por el CONAC, revelación suficiente importancia relativa, registro e integración presupuestaria de los momentos contables de ingresos y egresos.

5. Políticas de contabilidad Significativas.

a) Actualización. Los Bienes Muebles se registran de acuerdo con las Reglas Específicas del Registro y Valoración de Patrimonio de la Ley General de Contabilidad

b) Informas sobre las Operaciones en el Extranjero y de sus efectos en la Información Financiera Gubernamental: el Municipio no tiene Operaciones en el Extranjero



c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías, subsidiarias no consolidadas y asociadas: El Municipio, no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias

d) Sistema y Método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: El registro de los bienes se registra a valor de Adquisición, para los bienes Inmuebles se registra como mínimo a valor catastral, encontrándose en proceso la actualización de las Obras en Proceso.

e) Beneficios a Empleados: Se realiza el comprometido al inicio del Ejercicio del total del Presupuesto de Egresos los sueldos y diversas prestaciones, así mismo se da cumplimiento a las prestaciones derivadas de las minutas de acuerdo del personal sindicalizado.

f) Provisiones: El Municipio no tiene provisiones

g) Reservas: El Municipio no cuenta con reservas

h) Cambios en políticas contables: Los cambios en políticas contables se realizarán conforme a las Leyes, Reglamentación y demás disposiciones legales aplicables.

i) Reclasificaciones: se realizan en contabilidad de acuerdo con el Manual de Contabilidad.

j) Depuración y cancelación de saldos: el Municipio no presenta depuración y cancelación de saldo en este mes.

6. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

a) Activos en moneda Extranjera (N/A)

b) Pasivos en moneda Extranjera (N/A)

c) Posición en moneda extranjera (N/A)

d) tipo de cambio (N/A)

e) Equivalente en moneda Nacional (N/A)



7. Reporte Analítico del Activo.

...: MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027 ...		
Estado Analítico del Activo		
01/02/2025 al 28/02/2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Saldo Inicial 1	Saldo Final 4 (1+2-3)
Activo	460,164,169.43	492,827,859.50
ACTIVO CIRCULANTE	26,304,995.94	58,716,230.38
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	21,753,876.55	44,129,937.49
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	3,379,709.72	13,414,883.22
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,037,964.73	1,037,964.73
ALMACEN	133,444.94	133,444.94
ACTIVO NO CIRCULANTE	433,859,173.49	434,111,629.12
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	393,263,325.48	393,263,325.48
BIENES MUEBLES	33,153,672.81	33,406,128.44
ACTIVOS INTANGIBLES	725,000.00	725,000.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y ARMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	6,717,175.20	6,717,175.20

8. Fideicomiso, mandatos y Análogos.

En la actualidad no se tiene fideicomisos o mandatos análogos que reportar.



9. Reporte de la Recaudación.

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	4,433,319.89
DERECHOS	10,123,460.83
PRODUCTOS	236.78
APROVECHAMIENTOS	608,976.90
SUBTOTAL	15,165,994.40
PARTICIPACIONES	51,825,032.14
SUBTOTAL	51,825,032.14
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES TERRESTRES	377,943.60
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES MARITIMAS	565,256.37
SUBTOTAL	943,199.97
FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS FEIEF	
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISE/FISM CONVENIO)	
FIII FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM)	10,603,296.00
FIV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN)	9,786,484.31
SUBTOTAL	20,389,780.31
RECURSOS TRANSFERIDOS TRÁNSITO	181,019.00
SUBTOTAL	181,019.00
SUMA TOTAL DE INGRESOS	88,505,025.82



Teapa

H. Ayuntamiento 2024-2027

10. Información sobre la deuda y el reporte Analítico de la Deuda.



...: MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027 ...
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/02/2025 al 28/02/2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Deuda Publica Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Deuda Publica Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			24,262,957.96	35,192,342.71
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			24,262,957.96	35,192,342.71

11. Calificaciones otorgadas.

No aplica

12. Proceso de Mejora.

Se emitieron los manuales de procedimientos y de organización para la administración pública municipal.

217



13. Información por Segmentos.

No hay información segmentada de información financiera adicional a la que se presenta en los estados financieros.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

No hubo evento posterior al cierre.

15. Partes Relacionadas.

No se tiene partes relacionadas que influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

Los estados financieros están rubricados y al final la siguiente leyenda. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Esta cuenta representa los ingresos captados por el municipio, derivado del cobro de Impuesto, Derechos, Productos de tipo corriente y Aprovechamientos, de igual forma se informa las Participaciones, Aportaciones, el saldo representa los ingresos del 01 de febrero al 28 de febrero 2025.

Ingresos y otros beneficios hasta el mes de FEBRERO del 2025.

Ingresos de Gestión al mes por un importe de \$ **15,165,994.40**

Participaciones y Aportaciones por un importe de \$ **73,339,031.42**

Los gastos acumulados al periodo se integra de los recursos devengados de las diversas fuentes de financiamiento.

Gastos y otras pérdidas hasta el mes de FEBRERO 2025.

Servicios Personales por un importe de \$ 38,044,064.14

Materiales y suministros por un importe de \$ 3,508,517.70

Servicios generales por un importe de \$ 11,665,604.56

Transferencias y subsidios y otras ayudas por un importe de \$ 830,557.22

Participaciones y aportaciones \$ 0.00



Teapa

H. Ayuntamiento 2024-2027

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

En Efectivo se considera la cantidad en bancos, efectivo e inversiones temporales en la cual están considerados todos los depósitos por concepto de ministraciones, convenios estatales y federales en cantidad de \$ **44,129,937.49** mismos que son ocupados en la operatividad del H Ayuntamiento de Teapa para los pagos por compras y pagos de nómina del personal adscrito a esta Dependencia.

111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	44,129,937.49
11110	EFFECTIVO	381,733.81
11110-1	NO ETIQUETADO	381,693.89
11110-140101-1-02025-00001	CAJA 1	1,131.40
11110-140101-1-02025-00006	CAJA 6	380,562.49
11110-2	ETIQUETADO	39.92
11120	BANCOS/TESORERIA	43,748,203.68
11120-1	NO ETIQUETADO	23,535,377.80
11120-110101-3-00002-02023-00039	BBVA 7681 0119603441 TRANSITO 2023	819.80
11120-110101-3-00002-02024-00023	BBVA 012-1685988 TRANSITO 2024	16,724.25
11120-140101-1-00002-02025-00001	BBVA 7681-0124165225 INGRESOS DE GESTION 2025	3,440,145.99
11120-140101-2-00002-02024-00002	BBVA 012-1685899 INGRESOS DE GESTION 2024	282,124.95
11120-140101-3-00002-02020-00033	BBVA 7681-0116076157 INGRESOS DE GESTION REMANENTES 2020	0.01
11120-140101-3-00002-02021-00034	BBVA 7681-0103909735 RP REMANENTES-CONVENIOS	1.13
11120-140101-3-00002-02021-00035	BBVA 011-7891962 REMANENTES AÑOS ANTERIORES	0.05
11120-140101-3-00002-02022-00036	BBVA 7681-0119603743 REMANENTES 2022	255,171.21
11120-140101-3-00002-02023-00003	BBVA 011-9602984 INGRESOS DE GESTION 2023	0.07
11120-140101-3-00002-02023-00029	BBVA 012-1686526 REMANENTES 2023	452,403.02
11120-152301-3-00002-02023-00038	BBVA 011-9603662 FEIEF 2023	434.94
11120-152302-3-00002-02024-00030	BBVA 012-1686313 FEIEF 2024	0.33
11120-152802-1-00002-02025-00004	BBVA 7681-0124164776 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2025	14,203,602.92
11120-152802-1-00002-02025-00005	BBVA 7681-0124164822 FDO DE COMPENSAC. Y COMBUST MPAL 2025	311,235.69
11120-152802-1-00002-02025-00006	BBVA 7681-0124164911 FDO POR COORD EN PREDIAL 2025	855,218.43
11120-152802-1-00002-02025-00007	BBVA 7681-0124164962 FDO IMPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2025	516,745.44
11120-152802-1-00002-02025-00008	BBVA 7681-0124164989 FDO IMPUESTO SOBRE LA RENTA ISR 2025	1,120,915.92
11120-152802-1-00004-02025-00001	HSBC 357-4064975162 FDO MPAL DE PARTICIPACIONES	897.04
11120-152802-3-00002-02023-00032	BBVA. 011 9603069 FONDO MPAL. DE PARTICIPACIONES 2023	36.89
11120-152802-3-00002-02024-00017	BBVA 012-1685945 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2024	2,018,344.80
11120-152802-3-00002-02024-00018	BBVA 012-1686364 FDO COMP COMB MPAL 2024	1.67
11120-152802-3-00002-02024-00019	BBVA 012-1686283 30% FDO POR COORD EN PREDIAL 2024	1.61
11120-152802-3-00002-02024-00020	BBVA 012-1686100 IMPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2024	2.78
11120-152802-3-00002-02024-00021	BBVA 012-1686097 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ISR 2024	2.29



11120-160101-1-00002-02025-00040	BBVA 7681-01-24165098 CONVENIO TRANSITO 2025	60,546.57
11120-2	ETIQUETADO	20,212,825.88
11120-252313-1-00002-02025-00016	BBVA 7681-0124165055 FDO PARA MPIOs PROD DE HIDROCARB EN REG MARITIMAS 2025	426,056.21
11120-252313-3-00002-02023-00197	BBVA 7681 0119603603 HIDROCARBUROS MARITMAS 2023	88.53
11120-252313-3-00002-02024-00026	BBVA 012-1686240 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2024	40.06
11120-252314-1-00002-02025-00015	BBVA 7681-0124165136 FD0 PARA MPIOs PROD HIDROCARB EN REG TERRESTRES 2025	257,943.76
11120-252314-3-00002-02023-00037	BBVA 7681-0119603573 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2023	2,084.05
11120-252314-3-00002-02024-00025	BBVA 012-1686151 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2024	73.87
11120-253303-1-00002-02025-00011	BBVA 7681-0124165128 FONDO III INGRESOS 2025	10,603,296.00
11120-253303-3-00002-02024-00024	BBVA 012-1685821 FONDO III 2024	377,492.57
11120-253304-1-00002-02025-00013	BBVA 7681-0124165187 FONDO IV INGRESOS 2025	4,893,496.37
11120-253304-1-00002-02025-00014	7681-0124407547 FONDO IV EGRESOS 2025	160,515.77
11120-253304-1-00004-02025-00002	HSBC 357-4064975170 FONDO IV	1,326.34
11120-253304-3-00002-02024-00022	BBVA 012-1685856 FONDO IV 2024	985,627.26
11120-259901-2-00002-02024-00027	BBVA 012-1686577 FISE MUNICIPAL 2024	2,504,323.07
11120-259901-2-00002-02024-00028	BBVA 012-1686593 FISE ESTATAL 2024	462.02

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO, EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR:

En este rubro se comprende Cuentas por cobrar a corto plazo en cantidad de **\$13,414,883.22** el cual se realizan bajo el calendario establecido por cada una de las dependencias que las otorgan y ahí mismo están los registros de las cuentas deudoras de los préstamos entre cuentas, así como los Deudores Diversos por Cobrar cuyo vencimiento es a corto plazo por **\$ 2,596,038.19**

112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	13,414,883.22
11220	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,621,891.81
11220-1	NO ETIQUETADO	10,099,743.49
11220-140101	GENERADOS	8,691,663.94
11220-15	RECURSOS FEDERALES	1,408,079.55
11220-2	ETIQUETADO	522,148.32
11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,596,038.19
11230-1	NO ETIQUETADO	2,488,113.83
11230-2	ETIQUETADO	107,924.36
11250	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	15,400.00
11250-1	NO ETIQUETADO	15,400.00
11250-15	RECURSOS FEDERALES	15,400.00
11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	181,553.22
11290-1	NO ETIQUETADOS	179,241.63
11290-110105-3-02022-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	-214.74
11290-12	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	1,412.05
11290-14	INGRESOS PROPIOS	1,059.44
11290-15	RECURSOS FEDERALES	176,984.88
11290-2	ETIQUETADOS	2,311.59



DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS

En este rubro se contempla los anticipos a proveedores por adquisición de bienes y servicios

113	DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,037,964.73
11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	1,037,964.73
11340-1	NO ETIQUETADO	0.01
11340-2	ETIQUETADO	1,037,964.72
11340-25	RECURSOS FEDERALES	1,037,964.72
11340-2533	RAMO 33 APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	473,410.57
11340-259901	FIII FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL ESTATAL (FISE)CONVENIO	564,554.15

ALMACENES

Es importante señalar, que en la cuenta de almacén se registran todas adquisiciones para crear el devengado que es un momento contable que genera el pasivo financiero. Sin embargo, de inmediato su saldo disminuye con los vales de salidas para su aplicación en el consumo de las unidades administrativas; Los inventarios se registran al costo histórico original y se evalúan conforme al método PEPS primeras entradas primeras salidas, este saldo representa el saldo mes de FEBRERO 2025. El cual Tiene un saldo de \$ **133,444.94**

115	ALMACEN	133,444.94
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	133,444.94
11510	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	130,414.07
11510-1	NO ETIQUETADO	25,414.07
11510-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	105,000.00
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	3,030.87

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Estos corresponden a los terrenos, edificios no habitacionales propiedad de este H Ayuntamiento y las Construcciones en proceso los cuales ascienden a un importe de

\$ **393,263,325.48**; asimismo los bienes muebles por un importe de **\$33,406,128.44** corresponden al mobiliario, equipo de oficina, de transporte, maquinaria entre otros, y que se recibieron a inicio del ejercicio y las adquiridas en esta administración.



123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	393,263,325.48
12310	TERRENOS	2,653,568.56
12310-1	NO ETIQUETADOS	2,653,568.56
12320	VIVIENDAS	94,400.00
12320-1	NO ETIQUETADOS	94,400.00
12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,382,539.65
12330-1	NO ETIQUETADO	4,382,539.65
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	326,576,326.49
12352	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO 612 EDIFICACION NO HABITACIONAL	326,576,326.49
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	59,556,490.78
12360	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	17,048,857.86
12360-1	NO ETIQUEDADOS	475,649.89
12360-2	ETIQUEDADO	16,573,207.97
12361	EDIFICACION HABITACIONAL	3,462,051.50
12362	EDIFICACION NO HABITACIONAL	1,701,046.85
12363	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES	4,273,788.06
12365	CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACION	33,070,746.51

124	BIENES MUEBLES	33,406,128.44
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,228,887.50
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	1,927,694.80
12411-2	ETIQUETADOS	
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	1,374,662.04
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,645,386.04
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	281,144.62
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,178,699.09
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	300,366.37
12422	APARATOS DEPORTIVOS	955,373.86
12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	1,372,578.39
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	550,380.47
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	19,929.38
12431	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	19,929.38
12431-1	NO ETIQUETADOS	19,929.38
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	16,460,325.55
12441	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	13,901,965.55
12442	CARROCERIAS Y REMOLQUES	2,533,360.00
12445	EMBARCACIONES	25,000.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,270,918.84
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,270,918.84
12450-1	NO ETIQUETADOS	29,464.00
12450-2	ETIQUETADOS	1,241,454.84
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,247,368.08
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	644,129.90
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	2,775,880.58
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	25,559.06
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	478,541.44
12465	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	1,197,503.77
12466	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	16,998.64
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	362,444.42
12469	OTROS EQUIPOS	746,310.27



PASIVO CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se Integra por los sueldos de pago, pago a diversos proveedores por las diferentes adquisiciones, prestaciones de servicios y pago de contribuciones del municipio.

211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,546,493.57
21110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,815.40
21110-152802-3-00002-0001Q-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,149.80
21110-152802-3-00002-0007Q-11000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,835.53
21110-152802-3-00002-0007Q-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	553.08
21110-152802-3-00002-0007Q-15000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,276.99
21120	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,013,772.87
21120-1	NO ETIQUETADO	3,770,843.50
21120-25	RECURSOS FEDERALES	1,242,929.37
21130	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	270,250.50
21130-2	ETIQUETADO	270,250.50
21130-25	RECURSOS FEDERALES	270,250.50
21150	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	333,110.02
21150-1	NO ETIQUETADO	333,110.02
21150-14	INGRESOS PROPIOS	273,276.30
21150-15	RECURSOS FEDERALES	59,833.72
21170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,585,085.23
21170-1	NO ETIQUETADO	6,842,161.27
21170-2	ETIQUETADO	742,923.96
21180	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	58,506.13
21180-1	NO ETIQUETADO	3,581.28
21180-14	INGRESOS PROPIOS	3,581.28
21180-2	ETIQUETADO	54,924.85
21180-25	RECURSOS FEDERALES	54,924.85
21190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,275,953.42
21190-1	NO ETIQUETADO	7,557,068.65
21190-2	ETIQUETADO	2,718,884.77
21190-25	RECURSOS FEDERALES	2,718,884.77

21910	INGRESOS POR CLASIFICAR	736,160.68
21910-140101-1-00001	INGRESOS POR CLASIFICAR	736,160.68
21910-140101-2	REFRENDO	0.00



Teapa

H. Ayuntamiento 2024-2027

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 1: Este estado muestra las variaciones en los rubros de patrimonio contribuido a ganado del ente público y revela de forma general los movimientos de la Hacienda Pública/Patrimonio. Durante el periodo no se realizaron donaciones ni contribuciones al patrimonio y/o capital.

Nota 2: El saldo neto en la Hacienda Pública Patrimonio 2025, acumulado al presente mes es el importe de \$ 457,635,516.79



...: MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027 ...:

Estado de Variación en la Hacienda Pública

01/01/2025 al 28/02/2025

(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 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2024	0.00	424,682,039.59	0.00	0.00	424,682,039.59
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	424,682,039.59	0.00	0.00	424,682,039.59
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2024	0.00	424,682,039.59	0.00	0.00	424,682,039.59
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2025	0.00	0.00	32,953,477.20	0.00	32,953,477.20
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	32,953,477.20	0.00	32,953,477.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2025	0.00	424,682,039.59	32,953,477.20	0.00	457,635,516.79



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2025	2024
Efectivo	381,733.81	2,211.32
Bancos/Tesorería	43,748,203.68	17,181,888.81
Inversiones meses) Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	44,129,937.49	17,184,100.13

RESULTADOS DEL EJERCICIO Ahorro/Desahorro)	FEBRERO	ENERO
Resultados 20XN-1 del Ahorro/Desahorro	32,953,477.20	11,219,171.88
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	32,953,477.20	11,219,171.88



Teapa

H. Ayuntamiento 2024-2027

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

MUNICIPIO DE TEAPA	
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2025	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	88,505,025.82

2.- Mas ingresos contables no presupuestarios	\$
2.1 Ingresos Financieros	\$ -
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ 0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No contables	\$ -

4.- Ingresos contables	88,505,025.82
-------------------------------	----------------------



MUNICIPIO DE TEAPA
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO 2025

1.- Total de egresos (presupuestarios)	\$ 55,909,004.24
---	-------------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 5,368,778.32
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$
2.2 Materiales y Suministros	3,613,517.69
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 252,455.63
2.4 mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obras Públicas en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en fideicomisos, Mandatos Y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 1,502,805.00
2.21 Otros Egresos presupuestarios no contables.	

3.- Más gastos contables no presupuestarios.	\$ 5,011,322.70
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	\$ -
3.2 Provisiones	\$ -
3.3 Disminución de Inventarios	\$ -
3.4 Otros Gastos	1,502,805.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Materiales y suministro (consumos)	\$ 3,508,517.70
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4.- Total de gastos contable	\$ 55,551,548.82
-------------------------------------	-------------------------



Teapa

H. Ayuntamiento 2024-2027

NOTAS DE MEMORIAS (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestales hasta el mes de FEBRERO 2025

Contables			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	74100-0001	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	26,428,223.06
2	74200-0002	RESOLUCION DE DEMANDAS JUDICIALES	26,428,223.06
TOTAL			52,856,446.12

LEY DE INGRESOS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	406,586,789.00
2	81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	318,081,763.18
3	81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	00.00
4	81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	00.00
5	81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	88,505,025.82
TOTAL LEY DE INGRESOS			813,173,578.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	406,586,789.00
2	82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	128,363,054.43
3	82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,323,593.25
4	82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	226,638,323.58
5	82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	27,970.17
6	82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	9,261,846.89
7	82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	46,619,187.18
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS			821,820,764.50

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

PRESIDENTE MUNICIPAL.

LIC. MIGUEL ANGEL CONTRERAS VERDUGO

SINDICO DE HACIENDA

LIC. ALEXIA FERNANDA DOMINGUEZ CANO

DIRECTOR DE FINANZAS.

LIC. LORENZO NICOLAS MOLLINEDO ZURITA