MUNICIPIO DE TEAPA TABASCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO 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 MAYO 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.

0 246

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

El Municipio fue registrado el 01 de enero del 1985 ente 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 Articulo 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 Articulo 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.

0 247

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 organizara la participación ciudadana, conducir y regulara 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)

0 248

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

0 249

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)

0 250

7. Reporte Analítico del Activo.

..:: **MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027** ::..
Estado Analítico del Activo
01/05/2025 al 31/05/2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Saldo Final 4 (1+2-3)
Activo	**492,710,278.38**	**490,160,555.88**
ACTIVO CIRCULANTE	55,380,535.65	52,717,671.89
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	46,609,572.21	45,298,249.49
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	8,153,967.91	4,193,483.44
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	478,910.58	3,087,854.00
ALMACEN	138,084.95	138,084.96
ACTIVO NO CIRCULANTE	437,329,742.73	437,442,883.99
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	395,459,913.14	395,459,913.14
BIENES MUEBLES	34,427,654.39	34,540,795.65
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	6,339,803.97
DERECHOS	14,549,153.58
PRODUCTOS	930.00
APROVECHAMIENTOS	1,555,704.63
SUBTOTAL	**22,445,592.18**
PARTICIPACIONES	171,722,378.79
SUBTOTAL	**171,722,378.79**
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES TERRESTRES	969,2419.44
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES MARITIMAS	1,371,670.92
SUBTOTAL	**2,340,920.36**
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)	20,495,377.02
FIV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN)	24,466,301.31
SUBTOTAL	**44,961,678.33**
RECURSOS TRANSFERIDOS TRÁNSITO	452,849.09
SUBTOTAL	**452,849.09**
SUMA TOTAL DE INGRESOS	**241,923,418.75**

0 252

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

Teapa

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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/05/2025 al 31/05/2025

(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 Pública 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 Pública Largo Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros Pasivos			**32,736,071.28**	**36,933,502.91**
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			**32,736,071.28**	**36,933,502.91**

RPT-CONT-0015 Pagina 1 de 1 Vie, 13 jun 2025 13:24:48

11. Calificaciones otorgadas.

No aplica

12. Proceso de Mejora.

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

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 MAYO al 31 de MAYO 2025.

Ingresos y otros beneficios hasta el mes de MAYO del 2025.
Ingresos de Gestión al mes por un importe de $ **22,445,592.18**
Participaciones y Aportaciones por un importe de $ **171,722,378.79**

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 MAYO 2025.
Servicios Personales por un importe de $ 96,874,937.97
Materiales y suministros por un importe de $ 18,472,210.83
Servicios generales por un importe de $ 45,472,011.47

Transferencias y subsidios y otras ayudas por un importe de $ 2,452,455.54
Participaciones y aportaciones $ 0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO 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 $ **45,298,249.49** 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	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	45,298,249.49
11110	EFECTIVO	60,128.05
11110-140101-1-02025-00005	CAJA 5	17,497.89
11110-140101-1-02025-00006	CAJA 6	42,590.24
11110-253321-3-02020-00002	CAJA 2	39.92
11120	BANCOS/TESORERIA	45,238,121.44
11120-110101-3-00002-02024-00023	BBVA 012-1685988 TRANSITO 2024	8,189.66
11120-140101-1-00002-02025-00001	BBVA 7681 0124165225 INGRESOS DE GESTION 2025	5,540,228.58
11120-140101-2-00002-02024-00002	BBVA 012-1685899 INGRESOS DE GESTION 2024	55,136.68
11120-140101-3-00002-02020-00033	BBVA 7681-0116076157 INGRESOS DE GESTION REMANENTES 2020	0.01
11120-140101-3-00002-02022-00036	BBVA 7681-0119603743 REMANENTES 2022	255,177.52
11120-140101-3-00002-02023-00029	BBVA 012-1686526 REMANENTES 2023	455,879.83
11120-140101-3-00002-02024-00042	BBVA 7681-0124407660 REMANENTES 2024	488,453.79
11120-152301-1-00002-02025-00009	BBVA 7681-0124165039 FDO ESTAB DE LOS ING DE LAS ENTID FED. FEIEF 2025	125.80
11120-152301-3-00002-02024-00030	BBVA 012-1686313 FEIEF 2024	74,618.22
11120-152802-1-00002-02025-00004	BBVA 7681-0124164776 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2025	1,228,121.52
11120-152802-1-00002-02025-00005	BBVA 7681-0124164822 FDO DE COMPENSAC. Y COMBUST MPAL 2025	533,818.16
11120-152802-1-00002-02025-00006	BBVA 7681-0124164911 FDO POR COORD EN PREDIAL 2025	1,758,065.96
11120-152802-1-00002-02025-00007	BBVA 7681-0124164962 FDO IMPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2025	0.00
11120-152802-1-00002-02025-00008	BBVA 7681-0124164989 FDO IMPUESTO SOBRE LA RENTA ISR 2025	1,924,803.14
11120-152802-1-00004-02025-00001	HSBC 357-4064975162 FDO MPAL DE PARTICIPACIONES	900.18
11120-152802-3-00002-02023-00032	BBVA. 011 9603069 FONDO MPAL. DE PARTICIPACIONES 2023	0.00
11120-152802-3-00002-02024-00017	BBVA 012-1685945 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2024	967,023.03
11120-152802-3-00002-02024-00018	BBVA 012-1686364 FDO COMP COMB MPAL 2024	0.00
11120-152802-3-00002-02024-00019	BBVA 012-1686283 30% FDO POR COORD EN PREDIAL 2024	0.00
11120-152802-3-00002-02024-00020	BBVA 012-1686100 INPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2024	0.00
11120-152802-3-00002-02024-00021	BBVA 012-1686097 IMPUESTO SOBRE LA RENTA ISR 2024	0.00
11120-152804-1-00002-02025-00041	BBVA 7681-01-24164962 IMPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2025	293.15
11120-152805-1-00002-02025-00044	BBVA 7681-01-24164989 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2025	0.00
11120-160101-1-00002-02025-00040	BBVA 7681-01-24165098 CONVENIO TRANSITO 2025	113,159.77
11120-252314-3-00002-02023-00037	BBVA 7681-0119603573 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2023	0.00
11120-252314-3-00002-02024-00025	BBVA 012-1686151 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2024	0.00
11120-253303-1-00002-02025-00011	BBVA 7681-0124165128 FONDO III INGRESOS 2025	24,036,695.48
11120-253303-1-00002-02025-00012	BBVA 7681-0124165152 FONDO III EGRESOS 2025	1,405,000.00
11120-253303-3-00002-02024-00024	BBVA 012-1685821 FONDO III 2024	3.36
11120-253304-1-00002-02025-00013	BBVA 7681-0124165187 FONDO IV INGRESOS 2025	4,893,242.00
11120-253304-1-00002-02025-00014	7681-0124407547 FONDO IV EGRESOS 2025	781,302.77
11120-253304-1-00004-02025-00002	HSBC 357-4064975170 FONDO IV	1,326.60
11120-253304-3-00002-02024-00022	BBVA 012-1685856 FONDO IV 2024	12,782.71
11120-259901-2-00002-02024-00027	BBVA 012-1686577 FISE MUNICIPAL 2024	0.60
11120-259901-2-00002-02024-00028	BBVA 012-1686593 FISE ESTATAL 2024	0.00

0 255

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 **$4,193,483.44** el cual se realizan bajo el calendario establecido por cada una de las dependencias que las otorgan y ahí mismo están los registros de las cuentas deudoras de los prestamos entre cuentas, así como los Deudores Diversos por Cobrar cuyo vencimiento es a corto plazo por **$ 1,252,953.57**

112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	4,193,483.44
11220	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,743,682.83
11220-1	NO ETIQUETADO	2,223,376.51
11220-2	ETIQUETADO	520,306.32
11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,252,953.57
11230-1	NO ETIQUETADO	1,142,533.73
11230-2	ETIQUETADO	110,419.84
11250	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	16,195.35
11250-1	NO ETIQUETADO	16,195.35
11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	180,651.69
11290-1	NO ETIQUETADOS	179,239.43
11290-12	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	1,412.05

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	3,087,854.00
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2,161,375.44
11310-2	ETIQUETADO	2,161,375.44
11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	926,478.56
11340-1	NO ETIQUETADO	453,067.99
11340-2	ETIQUETADO	473,410.57

0 256

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 MAYO 2025. El cual Tiene un saldo de $ **138,084.96**

115	**ALMACEN**	**138,084.96**
1151	**ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO**	**138,084.96**
11510	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	135,054.09
11510-1	NO ETIQUETADO	30,054.09
11510-2	ETIQUETADO	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 $ **395,459,913.14**; asimismo los bienes muebles por un importe de $**34,540,795.65** 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	395,459,913.14
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	328,772,914.15
12352	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO 612 EDIFICACION NO HABITACIONAL	328,772,914.15
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
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**	**34,540,795.65**
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,117,029.78
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	2,172,533.70
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	1,374,662.04
12413-1	NO ETIQUETADOS	2,776,812.19
12413-2	ETIQUETADOS	339,414.52
12419-1	NO ETIQUETADOS	400,356.02
12419-2	ETIQUETADOS	53,251.31
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,211,268.11
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	332,935.39
12422-1	NO ETIQUETADOS	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
12431-14	INGRESOS PROPIOS	13,031.68
12431-15	RECURSSOS FEDERALES	6,897.70
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	6,461,323.99
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	1,363,459.68
12466	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	64,998.64
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	362,444.42
12469	OTROS EQUIPOS	746,310.27

125	ACTIVOS INTANGIBLES	725,000.00
12510	SOFTWARE	725,000.00
126	DEPRECIACIONES, DETERIORO Y ARMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	6,717,175.20
12630	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	6,391,541.66
12640	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00
12650	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	325,633.54

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	25,586,611.62
21110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,815.40
21110-1	NO ETIQUETADO	9,815.40
21120	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,279,301.01
21120-1	NO ETIQUETADO	11,384,014.18
21120-2	ETIQUETADO	3,895,286.83
21130	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR	116,002.18
21130-2	ETIQUETADO	116,002.18
21150	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	696,219.28
21150-1	NO ETIQUETADO	696,219.28
21150-14	INGRESOS PROPIOS	359,921.62
21150-152802	PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS	336,297.66
21170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,044,663.77
21170-1	NO ETIQUETADO	5,660,385.43
21170-2	ETIQUETADO	1,384,278.34
21180	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	58,506.13
21180-1	NO ETIQUETADO	3,581.28
21180-2	ETIQUETADO	54,924.85
21190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,382,103.85
21190-1	NO ETIQUETADO	2,538,100.45
21190-2	ETIQUETADO	-155,996.60
21190-25	RECURSOS FEDERALES	-155,996.60

221	**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**	**10,909,688.46**
22110	**PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO**	**8,157,015.99**
22110-1	NO ETIQUETADO	8,143,619.75
22110-2	ETIQUETADO	13,396.24
22170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,060,145.84
22170-1	NO ETIQUETADO	2,060,145.84
22170-11	INGRESOS ESTATALES	7,954.45
22170-14	INGRESOS PROPIOS	872,756.67
22170-15	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	1,179,434.72
22170-2	RECURSOS FEDERALES	692,526.63
22170-25	RAMO 033 APORTACIONES FEDERALES PARA LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	692,526.63
22170-2511	RAMO 011 EDUCACION PUBLICA	6,855.57
22170-252308	U093 FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS Y PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	18,521.54
22170-252314-3	PROGRAMA REMANENTES	59,838.72
22170-2533	APORTACIONES FEDERALES PARA LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	571,278.24
22170-2599	RAMO FEDERAL	36,032.56

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 $ 453,227,052.97

Teapa

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

01/01/2025 al 31/05/2025

(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 PUBLICA/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
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2024	**0.00**	**424,682,039.59**	**0.00**	**0.00**	**424,682,039.59**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/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
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2025	**0.00**	**-848,536.78**	**29,393,550.16**	**0.00**	**28,545,013.38**
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	29,393,550.16	0.00	29,393,550.16
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-848,536.78	0.00	0.00	-848,536.78
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
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2025	**0.00**	**423,833,502.81**	**29,393,550.16**	**0.00**	**453,227,052.97**

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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2025	2024
Efectivo	60,128.05	2,211.32
Bancos/Tesorería	45,238,121.44	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	**45,298,249.49**	**17,184,100.13**

RESULTADOS DEL EJERCICIO Ahorro/Desahorro)	MAYO	ABRIL
Resultados 20XN-1 del Ahorro/Desahorro	29,393,550.16	36,140,704.29
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	**29,393,550.16**	**36,140,704.29**

0 261

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 MAYO AL 31 DE MAYO DEL 2025	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**194,167,970.97**

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	**194,167,970.97**

0 262

MUNICIPIO DE TEAPA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 2025		
1.- Total de egresos (presupuestarios)	**$**	**168,467,771.32**

2.- Menos egresos presupuestarios no contables	**$**	**23,668,366.34**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	$	
2.2 Materiales y Suministros	$	18,581,850.84
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	$	1,140,597.91
2.4 mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$	32,569.02
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	$	213,955.91
2.9 Activos Biológicos		
2.10 Bienes Inmuebles		
2.11 Activos Intangibles		
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	$	2,196,587.66
2.13 Obras Pública 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.	**$**	**19,975,015.83**
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)	$	18,472,210.83
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4.- Total de gastos contable	**$**	**164,774,420.81**

0 263

NOTAS DE MEMORIAS (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestales hasta el mes de MAYO 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
		T O T A L	**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	212,418,818.03
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	194,167,970.97
		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	86,923,689.67
3	82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,472,710.56
4	82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	154,668,038.57
5	82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	483,119.24
6	82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	19,041,194.40
7	82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	148,943,457.68
		TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	**820,118,999.12**

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

0 264

PRESIDENTE MUNICIPAL.
LIC. MIGUEL ANGEL CONTRERAS VERDUGO

SINDICO DE HACIENDA
LIC. ALEXIA FERNANDA DOMINGUEZ CANO

DIRECTOR DE FINANZAS.
LIC. LORENZO NICOLAS MOLLINEDO ZURITA