



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con la finalidad de dar cumplimiento a los Artículos del 42, 43, 46 al 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de Teapa da a conocer las notas a los Estados Financieros Contables cuyos rubros así lo requirieron: teniendo presente los postulados de revelación suficiente, importancia relativa Registro e Integración Presupuestaria y Valuación, con el propósito que la información sea comprensible y de utilidad al momento de su análisis.

### I.- NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACION CONTABLE

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL MES DE MARZO 2022

#### Activo

Efectivos y Equivalentes

Saldos según libros correspondientes al mes de Marzo 2022

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$38'769,703.69</b>
Caja	366,790.28

**Saldos de las cuentas bancarias las cuales quedaron algunas refrendadas y otras para su devolución conforme a lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera.**

	BANCOS/TESORERIA	
		38,402,913.41
1	BBVA 7681-0116075851 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	59,099.19
2	BNM 011-7891903 70% FDO DE COMP Y COMB MPAL 2022	1,478.78
3	BBVA 011-7891857 30% DEL FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL 2022	4,462.04
4	BBVA 011-7890931 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2022	9'273,707.1
5	BBVA 011-7891814 FDO POR COORD EN PREDIAL 2022	288,133.04
6	BBVA 011-7891601 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2022	2'055,425.26
7	BBVA 011-7891687 IMPUESTO SOBRE NOMINA. ISN 2022	308,538.81
8	HSBC 357-4064928161 FMP 2020	0.01
9	HSBC 357-4064975162 PARTICIPACIONES 2021	6,384.19

000098



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

10	BBVA 7681-0116075975 ISR 2021	0.58
11	BBVA 7681-0116076130 30% FDO POR COORDINAC PREDIAL 2021	0.29
12	BBVA 7681-0116298370 30% FDO. COMP MPAL. 2021	0.91
13	BBVA 7681-0116076017 ISN 2021	10.69
14	BBVA 7681-0116075827 INGRESOS DE GESTION 2021	416,995.18
15	BBVA 7681-0116165850 CONVENIO DEL IMPTO PREDIAL 2021	64,243.54
16	BBVA 7681-0117891822 CONVENIO DE IMPUESTO PREDIAL 2022	721.57
17	BBVA 7681-0117890915 INGRESOS DE GESTION 2022	7'795,567.87
18	BBVA 7681-0103909735 RP REMANENTES-CONVENIOS	738,796.16
19	BBVA 7681-0116076068 FDO P/MPIOS PROD HIDROCARB REG TERRESTRES 2021	34,826.61
20	BBVA 011-7891725 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2022	131,842.82
21	BBVA 7681-0116076106 FDO P/MPIOS PROD DE HIDROCAR REG MARITIMAS 2021	24.81
22	BBVA 011-7891776 HIDROCARBUROS MARITIMAS 2022	421,902.79
23	BBVA 7681-0116298281 FDO ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS 2021	17.14
24	BBVA 011-7891830 FEIEF 2022	256,697.36
25	BNM 7681-0116075711 FONDO III 2021	286,742.82
26	BBVA 011-7890796 FONDO III 2022	1'200,3359.6
27	HSBC 357-4064928179 FONDO IV 2020	0.01
28	BBVA 7681-0116075800 FONDO IV 2021	230,133.39
29	BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022	368,8281.19
30	HSBC 357-4064975170 FONDO IV 2021	4,583.43
31	BBVA 7681-0116075886 TRANSITO 2021	16,548.16
32	BBVA 011-7891059 TRANSITO 2022	4,369.43

660000



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## Derechos a recibir en efectivo o equivalentes:

### **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. (11220)**

Al cierre del mes de Marzo 2022, este reglón representa la cantidad de \$ 8,194,305.50 (Ocho millones ciento noventa y cuatro mil trescientos cinco pesos 50/100 m.n.); que corresponde principalmente a traspasos y préstamos entre cuentas bancarias de Ingreso de Gestión 2020 por \$ 250,000.00; Ingreso de Gestión 2021 por \$ 1,300.00, ISR 2020 por \$ 275,000.00; Fondo para la Infraestructura Social Estatal por \$ 392,332.07; Fondo Municipal de Participaciones 2021 por \$ 26,152.34; Fondo III 2019 por \$ 7,974.25; Ingreso de gestión 2019 por \$ 483,542.10; Fondo municipal de participaciones 2019 por \$ 70,000.00. Préstamo a ISR 2020 \$ 60,000.00 por pagos indebidos con recursos de Ingresos convenios 2015 \$ 28,656.10, Préstamo a BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022 \$ 4,641,788.42 Y 90931 fondo municipal de participaciones 2022 \$ 53,022.71, BBVA 011-7891725 hidrocarburos terrestres 2022 \$ 200,000.00, BBBA 011-7890931 Fondo municipal de participaciones 2022 \$ 199,537.51, prestamos de BBBA 011-7890850 fondo iv 2022 \$ 1'500,000.00, prestamos de BBBA 011-7891059 transito 2022 \$ 5,000.00

### **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. (11230) \$ 858,180.00**

Al cierre del mes de MARZO, este reglón representa la cantidad de \$858,180.00 (Ochocientos cincuenta y ocho mil ciento ochenta pesos 00/100 m.n.), de los cuales: \$ 12,500.00 corresponden a gastos a comprobar del ejercicio 2018; \$ 82,743.96; corresponde principalmente a gastos pendientes de comprobar de diversos funcionarios 2015, 2016 y 2017; Comisiones bancarias por \$ 157,822.70; responsabilidad de terceros \$ 567,113.34; gastos a comprobar 2020 por \$26,000.00 Gastos a comprobar Nein López Acosta \$ 10,000.00, Nein López Acosta \$ 2,000.00.

### **Ingresos por recuperar a corto plazo. (11240)**

En el cierre del mes de Marzo del presente año, este renglón representa la cantidad de \$ 0.00 de esta partida, con el Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas.

### **Deudores por Anticipo de la Tesorería a Corto Plazo. (11250)**

Al cierre del mes de MARZO, este reglón representa la cantidad de \$ 16,150.00 (dieciséis mil ciento cincuenta pesos 0/100 mn), de los cuales \$ 6,150.00, corresponden principalmente a gastos pendientes de comprobar por fondo Revolvente 2016; \$10,000.00, corresponden a gastos a comprobar de la administración 2018 - 2021.

001000



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## Otros Derechos a recibir efectivo a Corto Plazo (11290)

Al cierre del mes de Marzo 2022, este renglón representa la cantidad de \$68,772.59 (sesenta y ocho mil setecientos setenta y dos pesos 59/100 m.n.), que está pendientes de amortizar del subsidio al empleo en el mes de Marzo 2022. \$ 22,556.35 y de las administraciones anteriores \$ 46,216.24

## Derechos a recibir en Bienes y Servicios:

### Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios a Corto plazo. (11310)

Este renglón al cierre de Marzo, se encuentra con un saldo de \$ 0.00

### Anticipo a Contratista por Obras Públicas a Corto plazo. (11340)

Este renglón contempla al cierre de Marzo 2022, un importe de 298,759.60 (Doscientos noventa y ocho mil setecientos cincuenta y nueve pesos 60 /100 m.n.), que corresponde a saldo de administraciones anteriores.

EJERCICIO	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	298,759.60
2,019	SURTAB OBRA CIVIL, REMODELACIONES E INMOBILIARIA S.A DE C.V.	-10,920.42
2,013	MIGUEL ANGEL RUIZ ARTEAGA	159,658.85
2,014	GRUPO W CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA, SA DE CV	150,021.17
	<b>SUB_TOTAL FIII</b>	<b>298,759.60</b>

**TOTAL GENERAL** **298,759.60**

### Bienes Disponibles para consumo (Inventarios). (115)

La cuenta de Almacén de Materiales y Suministros de consumo 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; el método de valuación es primeras entradas primeras salidas. En este ejercicio fiscal quedo debidamente depurado y sin saldo alguno.

000101



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

**Código                      Activo No Circulante                      Descripción                      Valor**

<b>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>			
<b>No.</b>	<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>Importe</b>
1	1231	TERRENOS	2,653,568.56
2	1232	VIVIENDAS	94,400.00
3	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,382,539.65
4	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	133,580,450.29
5	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	52,437,014.76
6	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,489,733.47
7	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,299,969.14
8	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	86,443.78
9	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20,808,789.62
10	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	4,298,252.18
11	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,512,356.36
<b>TOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>			<b>232,643,317.81</b>

### **Activos Intangibles**

+

01	Otros Activos Diferidos	40,600.00
(-)	Depreciación y Amortización (bienes muebles)	-18,206,346.34
(-)	Amortización acumulada de activos intangibles	- 325,633.54

**TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE                      \$ 214,152,137.93**

000102



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## PASIVO

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

<b>Pasivo Circulante</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Servicios Personales por Pagar A Corto Plazo	9,815.40
	Proveedores	1,908,182.65 107,078.91
	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
	Transferencias otorgadas	25,896.66
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo.	4,910,171.68
	Devoluciones de Ingresos	54,924.85
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.	7,837,849.04
	deuda pública interna	\$ -
	Otros Pasivos a Corto Plazo	529,192.39
	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>15'383,111.58</b>
	Proveedores	\$ 8,157,015.99
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar A largo Plazo.	\$ 2,752,672.47
<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>		\$ 10,909,688.46
	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$ 26,292,800.04</b>

000103



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## Servicios Personales (21110)

Esta partida representa un importe de \$ 9,815.40 que corresponde a sueldos, salarios y prestaciones devengadas pendientes de pagar.

**Proveedores por pagar a corto plazo: (21120) proveedores que están pendiente de su pago. \$ 1'908,182.65**

	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,908,182.65
	LEONEL PRIEGO CASTILLO	4,974.06
2016	ENERGIA DG S DE RL DE CV	450.10
2019	ESCUADERO INDUSTRIAL S.A DE C.V.	38,413.05
2019	JUAN PABLO HERNANDEZ BELTRAN	-132,074.70
2021	TABAGAS, S.A DE C.V.	505.68
2021	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	4,772.73
2022	NEIN LOPEZ ACOSTA	28,958.39
2022	HERSIO S.A. DE C.V.	92,800.00
2022	CASA SANCHEZ ABARROTES, S.A. DE C.V.	182,904.45
2022	GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO/SECRETARIA DE FINANZAS	21,595.77
2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	41,357.71
2022	FRANCISCO GARRIDO VIDAL	5,869.60
2022	RAFAEL ABNER BALBOA SANCHEZ	104,400.00
2022	CONSORCIO LEMON S.A DE C.V	68,300.00
2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	4,519.70
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	432,742.28
2022	CONSORCIO LEMON S.A DE C.V	325,100.00
2022	TABAGAS, S.A DE C.V.	10,398.21
2022	OLOKUN DEL SURESTE S.A. DE C.V.	715.84
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	8,348.49
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	24,328.45
2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	7,424.19
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	16,720.56
2022	OLOKUN DEL SURESTE S.A. DE C.V.	66,894.09

000104



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	49,764.00
2022	OPERADORA CESCAP DE MEXICO S DE RL DE CV	116,000.00
2022	JIVASA SOLUCIONES INTEGRALES, SEGURIDAD E HIGIENE INDUSTRIAL Y MEDIO AMBIENTE S.A. DE C.V.	371,200.00
2022	CONSORCIO LEMON S.A DE C.V	10,800.00
2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	4,772.73

## Contratista por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo: (21130)

Este renglón contempla un importe de 107,078.91 (ciento siete mil setenta y ocho pesos 91/100 m.n); pendientes de pagar por estimaciones a los contratistas.

2018	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA JAYAPA, S.A. DE C.V.	11,716.90
2020	BRENDA KAREN NARANJO MOHA	1,954.78
2016	GRUPO AQUARUM S.A. DE C.V.	24,910.26
2016	CORPORACIÓN RYKO, S.A. DE C.V.	68,247.01
2020	PROYECTOS Y EDIFICACIONES S.A DE C.V.	249.96
	Total	107,078.91

## Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Ayudas otorgadas por pagar a corto plazo. (21150)

Se tratan de partidas comprometidas de apoyos sociales \$ 25,896.66; que el Municipio ha otorgado para cooperaciones diversas y para actividades culturales y deportivas.

## Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo: (21170)

Este renglón representa el importe de 4'910,171.68 (Cuatro millones novecientos diez mil ciento setenta y un pesos 68/100 m.n) y las partidas más importantes están integradas por las retenciones a los proveedores, prestadores de bienes y servicios, pago de sueldos de los ejercicios fiscales conforme a lo siguiente: Retenciones fiscales por \$ 1'569,190.82 ; Retenciones por Seguridad Social por 2'049,690.91 otras retenciones por \$1'018,568.67; retenciones de obras por \$ 272,721.28

## Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo. (21180)

Este renglón refleja al cierre del mes de MARZO 2022, un importe de \$ 54,924.85; que están provisionados para reintegrar economías e intereses de los recursos federales y Estatales del 2018, 2019, 2020 y 2021

501000



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## Otras Cuentas por pagar a corto plazo: (21190)

este renglón representa una cantidad de \$7,837,849.04 ( Siete millones ochocientos treinta y siete o mil ochocientos cuarenta y nueve pesos 04 /100 mn); las cuales están integradas por traspasos y préstamos entre cuentas bancarias del municipio 2020 y 2021 RECURSOS FISCALES 1,248,346.03 PARTICIPACIONES 505,232.93 INGRESOS DE GESTIÓN 743,113.10 RECURSOS FEDERALES 6,572,469.22 RAMO 04. GOBERNACIÓN 30,776.32 RAMO 10. ECONOMIA 1.08 RAMO 23. PROVISIONES SALARIALES Y ECONÓMICAS 200,178.55 RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS 6'341,513.27 RECURSOS ESTATALES 17,033.79, CONVENIOS 17,033.79

## Ingresos por clasificar (otros pasivos a corto plazo) 21910

Al cierre del ejercicio fiscal esta partida contempla la cantidad de \$529,192.39; que corresponde a depósitos en las cuentas de ingresos de gestión 2022 pendientes de formalizar y se ejecutaran conforme lo vayan solicitando los contribuyentes.

## CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO 22110

### Proveedores

Este renglón representa una cantidad de \$ 8'157,015.99, de proveedores, que corresponden a los ejercicios 2013, 2014, 2015, los cuales quedaron pendientes de pagos por la falta de recursos, cabe señalar que existe una denuncia penal CI-TE-I-766/2016, en contra de los ex servidores públicos de la administración 2013-2015, relacionado a la falta de pago de adeudos, mismos que ven reflejado en los anexos del catálogo.

### Retenciones y Contribuciones por pagar 22170

Este renglón representa una cantidad de \$ 2, 752,672.47 de retenciones, que corresponden a los ejercicios 2013, 2014, 2015, los cuales quedaron pendiente de pagos por falta de recursos, cabe señalar que existe una denuncia penal CI-TE-I-766/2016, en contra de los ex servidores públicos de la administración 2013-2015, relacionado a la falta de pago de adeudos, mismos que ven reflejado en los anexos del catálogo.

00106



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Código	HACIENDAPUBLICA/PATRIMONIO	Descripción	Participaciones Federales 2022
01	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	Resultado del Ejercicio	306'579,546.65
02		resultado de Ejercicios Anteriores	<u>-100,429,271.65</u>
<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>			<b>\$ 206'150,275.00</b>

## 4.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

Código	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Descripción	PARCIAL	Total a MARZO 2022
01	Impuestos			\$ 2'128,736.65
		impuestos sobre el patrimonio	2'482,809.00	
		Imp. /producción consumo y transacc. accesorios de impuestos	515,357.60	
02	Derechos			7'764,639.87
		Derechos por prestación de Servicios	5'756,446.10	
		Accesorios de Derechos	142,437.45	
		Otros Derechos	1'865,756.32	
03	Aprovechamientos de Tipo corriente			852,358.62
		Multas	126,961.14	
		Reingrosos	148,772.00	
		Aprovechamiento por aport. y coop	365,847.66	
		Aprovechamientos por aportaciones	0.00	
		Accesorios de aprovechamiento	0.00	
		Otros aprovechamientos	210,777.82	
04	Productos			342.01
		Productos de tipo corriente	342.01	
<b>TOTAL DE INGRESOS DE GESTION</b>				<b>\$ 11'615,507.10</b>

Es importante señalar que los ingresos de gestión estimados en la ley de ingresos del presente año, es de \$ 19'881,354.02

201000



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Código	PARTICIPACION Y APORTACIONES	Total MARZO 2022
01	Participaciones	\$ 63'742,462.07
02	Aportaciones	23'082,914.66
03	Convenios	228,660.00
04	fondos de distintas aportaciones	1'791,281.13
	Subtotal	<u>88'845,317.86</u>
04	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	
05	trasferencias internas y asig. Al sector público	0.00
06	Subsidios y subvenciones	0.00
	Subtotal	\$ 0.00
	<b>TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y OTRAS</b>	<u><b>88'845,317.86</b></u>
	<b>Ingresos Financieros</b>	<u><b>0.00</b></u>
	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	
	<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<u><b>100,460,824.96</b></u>

Al 31 de MARZO del presente año, el total de Ingresos y Otros beneficios fue de \$ 100'460,824.96 (Cien millones cuatrocientos sesenta mil ochocientos veinte y cuatro pesos 96/100 m.n) entre ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios y otros.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Código	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Descripción	PARCIAL	Total MARZO 2022
	<b>TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>			<u><b>\$ 67'318,399.84</b></u>
511	SERVICIOS PERSONALES		54,395,479.25	
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		15,071,184.94	
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		6,121,974.60	
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		11,771,030.11	

000108



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

	SEGURIDAD SOCIAL	3,817,273.79		
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	9,963,195.84		
	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICO	7,650,819.97		
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,760,123.77		
	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	220,987.17		
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,432.73		
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	983,135.92		
	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,025.43		
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,307,626.32		
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	16,946.07		
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	220,970.13		
513	SERVICIOS GENERALES	9,162,796.82		
	SERVICIOS BASICOS	4,331,147.94		
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	1,464,550.29		
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	597,400.00		
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	28,958.39		
	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	147,787.00		
	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	92,800.00		
	SERVICIOS OFICIALES	459,564.45		
	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,040,588.75		
<b>5</b>	<b>TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			
<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>Total</b>	<b>MARZO 2022</b>
01	Ayudas sociales		<u>\$ 541,981.85</u>	
	Ayudas Sociales a personas de Escasos recursos		541,981.85	
	Ayudas sociales por desastres naturales		0.00	
				<u>\$ 0.00</u>
02	Donativos internacionales	\$	0.00	
	<b>TOTAL DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>\$ 541,981.85</b>	

000109



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Código	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Descripción	PARCIAL	Total	MARZO 2022
01		Convenios		128,269.71	
		Convenios y Reasignación	\$ 0		
		Convenios y Descentralización	\$ 0		
TOTAL, DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES					\$ 128,269.71

Código	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Descripción	PARCIAL	Total	MARZO 2022
01		Intereses de la Deuda Pública		0	
TOTAL DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS /DEUDA PUBLICA					0
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					67'988,651.40
TOTAL DE AHORRO /DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO					32'472,173.56

Al 31 de MARZO del presente año, el total de Gastos y Otras Perdidas del Municipio representa el importe de \$ 67'988,651.40 ( sesenta y siete millones novecientos ochenta y ocho mil seiscientos cincuenta y un pesos 40/100MN)

Como se valora en el análisis, el rubro de Servicios Personales representa el 97 % el total del gasto, materiales suministros 1% y los servicios generales de 2 %, estos tres rubros participan con el total de gastos y otras pérdidas.del 100 %

## NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Efectivo y equivalentes

El análisis del saldo final del Estado de Flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Descripción	MARZO 2022
Efectivo en Caja	366,790.28
efectivo en Bancos-Dependencias	38,402,913.41
Inversiones temporales	
Fondos con afectación específica	

000110



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Otros Efectivos	
Depósitos con Fondos de terceros y otros	
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>38,768,703.69</b>

## II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En el presente ejercicio el Municipio ha dado cumplimiento a la armonización contable, tal y como lo señala la Ley General de Contabilidad y el Consejo de Armonización Contable (CONAC) como ente público, registrando y contabilizado las operaciones en cuentas de orden los momentos contables

LEY DE INGRESOS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	319,946,039.02
2	81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	218,782,238.92
3	81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-702,975.14
4	81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0
5	81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	100,460,824.96

## III.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### 1.- Introducción

Los Informes Financieros mensuales son la representación estructurada de la situación y desarrollo Financiero del Municipio de Teapa, proporcionan información financiera al Presidente Municipal, los Regidores, Directores y Coordinadores Generales entre otros para su análisis y toma de decisiones en el manejo de los recursos monetarios; proveen información ante terceras personas, Órgano Superior de Fiscalización y Congreso del Estado de Tabasco.

El objetivo del presente documento es la revelación del contenido de los aspectos económicos y financieros más relevantes a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas que influyeron en las decisiones del periodo.

De esta manera, se informa y explica que el Municipio de Teapa se encuentra cumpliendo con la normatividad aplicable en el registro de las operaciones financieras, contables y presupuestales en tiempo real, incorporando los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable alineado a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

000111



# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

## 2.- Panorama Económico y Financiero.

El Municipio de Teapa tiene autorizado por el Congreso del Estado una Ley de Ingresos Municipal por \$ 319,946,039.02 (trescientos Diecinueve millones novecientos cuarenta y seis mil treinta y nueve pesos 02/100 m.n.) entre Ingresos de Gestión, Participaciones, Ramo 33 y Convenios Estatales más los ingresos extraordinarios que gestionen

## 3.- Autorización e Historia.

El Municipio de Teapa, se encuentra dado de alta fiscalmente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público desde el 1º de Enero de mil novecientos ochenta y cinco, como persona moral sin fines de lucros.

Su estructura Organizacional, Administrativa y Operativa, está conformado en base a lo señalado en el Art. 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco.

## 4.- Organización y Objeto Social

El Gobierno Municipal es la base o célula soberana de la división territorial y de la organización política y administrativa de los Estados miembros de la Federación. El gobierno incluye al Órgano Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento) y las dependencias.

El Municipio de Teapa es un ente público autónomo, independiente en sus decisiones con personalidad jurídica y patrimonio propio.

El Patrimonio del Municipio se integra con los bienes muebles e inmuebles que se destinen al cumplimiento de su objeto y las partidas que anualmente se reflejan en la Ley de Ingresos.

La actividad es la prestación de servicios sociales y comunales, dentro de las cuales se destacan aquellos que atienden las necesidades públicas básicas de la población, como son los servicios de alumbrado público, agua potable, seguridad pública, limpieza y drenaje entre otros.

Las presentes notas a los Estados Financieros corresponden al mes de MARZO 2022, entre las obligaciones fiscales que tiene el Municipio de Teapa es la retención del impuesto sobre la renta que se derivan del pago de sueldos y salarios a los empleados y funcionarios; a los prestadores de servicios por conceptos de servicios (honorarios) y renta de bienes inmuebles se les retiene el 10% por concepto de ISR y se entera mensualmente a la Secretaria de Hacienda y crédito Público.

### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

La ley General de Contabilidad Gubernamental, en su artículo 34 señala "Los registros contables de los entes públicos se llevaran con base acumulativa. La contabilización de las transacciones del gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago y la de ingresos se registrara cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

Asimismo, el artículo 35, establece que los entes públicos deberán mantener un registro histórico detallado y en tiempo real de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera, en los libros Diario, Mayor, Inventarios y Balances.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes, estructurados sobre la base de principios técnico comunes destinados a captar, valuar,

Registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones, transformaciones y eventos, que derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial del ente público y de las finanzas públicas.

### 6.- Reporte Analítico de los Activos.

Respecto al analítico de los activos, se presentan los saldos iniciales, movimientos y saldos de cada mes de los activos del Municipio

### Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros están firmados por los responsables del Municipio y contiene la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



LIC. NEIN LOPEZ ACOSTA  
Director de Finanzas



LIC. ALMA ROSA ESPADAS HERNANDEZ  
Presidente Municipal

000113