



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 ABRIL 2022

Activo

Efectivos y Equivalentes

Saldos según libros correspondientes al mes de Abril 2022

Efectivo y Equivalentes	\$46,720,398.57
Caja	34,194.35

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	
		46,686,204.22
1	BBVA 7681-0116075851 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	80,383.01
2	BNM 011-7891903 70% FDO DE COMP Y COMB MPAL 2022	3,440.75
3	BBVA 011-7891857 30% DEL FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL 2022	4,478.68
4	BBVA 011-7890931 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2022	21,868,986.23
5	BBVA 011-7891814 FDO POR COORD EN PREDIAL 2022	6,226.17
3	BBVA 011-7891601 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2022	5,429.97
7	BBVA 011-7891687 IMPUESTO SOBRE NOMINA. ISN 2022	3,159.87
8	HSBC 357-4064975162 PARTICIPACIONES 2021	6,384.45

000108



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

9	BBVA 7681-0116075827 INGRESOS DE GESTION 2021	288,775.49
10	BBVA 7681-0116165850 CONVENIO DEL IMPTO PREDIAL 2021	82,670.37
11	BBVA 7681-0117891822 CONVENIO DE IMPUESTO PREDIAL 2022	3,649.89
12	BBVA 7681-0117890915 INGRESOS DE GESTION 2022	5,836,450.45
13	BBVA 7681-0103909735 RP REMANENTES-CONVENIOS	738,801.52
14	BBVA 7681-0116076157 INGRESOS DE GESTION REMANENTES 2020	0.01
15	BBVA 011-7891962 REMANENTES A?OS ANTERIORES	104,737.47
16	BBVA 7681-0116076068 FDO P/MPIOS PROD HIDROCARB REG TERRESTRES 2021	34,826.91
17	BBVA 011-7891725 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2022	250,959.31
18	BBVA 011-7891776 HIDROCARBUROS MARITIMAS 2022	732,001.03
19	BBVA 011-7891830 FEIEF 2022	256,699.57
20	BBVA 011-7890796 FONDO III 2022	16,004,737.65
21	BBVA 7681-0116075800 FONDO IV 2021	232,571.38
22	BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022	113,409.03
23	HSBC 357-4064975170 FONDO IV 2021	4,583.62
24	BBVA 7681-0116075886 TRANSITO 2021	16,548.30
25	BBVA 011-7891059 TRANSITO 2022	6,293.14

000109

Derechos a recibir en efectivo o equivalentes:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. (11220)

BBVA 7681-0114214420 INGRESOS DE GESTION 2020	250,000.00	BBVA 7681-0116075827 INGRESOS DE GESTION 2021	1,300.00
BBVA 7681-0114214692 I.S.R. 2020	275,000.00	BBVA 0112784645 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2019	70,000.00
BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022	2,333,154.93	BBVA 7681-0114214692 I.S.R. 2020	60,000.00
BBVA 7681-0117890915 INGRESOS DE GESTION 2022	8,171.00	90931 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2022	40,988.92



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

BBVA 011-7891059 TRANSITO 2022	54,067.58	75851 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	28,656.10
70% FONDO DE COMPENSACION Y COMBUSTIBLE MPAL	0.00	7681-00112558076 FONDO III 2019	7,974.25
DESCUENTO FEIEF	47,095.00	BBVA 011-7891725 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2022	200,000.00
BBVA 7681-0112629011 INGRESO DE GESTION 2019	483,542.10	BBVA 7681-0116075851 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	26,152.34
APORTACIÓN MUNICIPAL	392,332.07		

En este rubro se encuentra los préstamos entre programas. De los cuales quedaron por devolver a sus respectivas cuentas el importe de \$4'278,434.29

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. (11230) \$ 843,665.19

Al cierre del mes de ABRIL, este reglón representa la cantidad de \$843,665.19 (Ochocientos cuarenta y tres mil seiscientos sesenta y cinco pesos 19/100 m.n.), de los cuales: 796,124.89 corresponden a deuda que dejaron las administraciones 2015 - al 2019, \$ 10,410.39 gastos a comprobar del ejercicio 2021; y \$ 37,129.91 corresponde principalmente a gastos pendientes de comprobar. Del ejercicio fiscal 2022

Ingresos por recuperar a corto plazo. (11240)

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

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

Al cierre del mes de ABRIL, este reglón representa la cantidad de \$ 21,150.00 (Veintiún 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. Gastos pendientes de comprobar a nombre de Francisco Javier Mendoza Lujano \$ 5,000.00

Otros Derechos a recibir efectivo a Corto Plazo (11290)

Al cierre del mes de Abril 2022, este reglón representa la cantidad de \$68,318.78 (sesenta y ocho mil trescientos dieciocho pesos 78/100 m.n.), que está pendientes de amortizar del subsidio al empleo en el mes de Abril 2022. \$ 22,102.54 y de las administraciones anteriores \$ 46,216.24

Derechos a recibir en Bienes y Servicios:

000110

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

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



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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

Este renglón contempla al cierre de Abril 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
	SUB_TOTAL FIII	298,759.60
	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 el mes de abril le queda un saldo de \$ 0

000111



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Código Activo No Circulante Descripción Valor

BIENES MUEBLES E INMUEBLES			
No.	Cuenta	Descripción	Importe
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	5,813,926.79
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
TOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES			232,959,819.14

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 \$ 214,476,331.25

000112



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Pasivo Circulante	Descripción	Saldo
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Servicios Personales por Pagar A Corto Plazo	17,712.75
	Proveedores	5,313,647.45 107,078.91
	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
	Transferencias otorgadas	30,647.59
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo.	4,884,732.24
	Devoluciones de Ingresos	54,924.85
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.	3,874,882.83
	deuda pública interna	\$ -
	Otros Pasivos a Corto Plazo	390,793.45
	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	12,762,488.58
	Proveedores	\$ 8,157,015.99
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar A largo Plazo.	\$ 2,752,672.47
TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE		\$ 10,909,688.46
TOTAL DE PASIVO		\$ 25,193,315.08

000113



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Servicios Personales (21110)

Esta partida representa un importe de \$ 17,712.75 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. \$ 5'313,647.45

2016	LEONEL PRIEGO CASTILLO	4,974.06
2019	ESCUDERO INDUSTRIAL S.A DE C.V.	38,413.05
2019	ENERGIA DG S DE RL DE CV	450.10
2021	JUAN PABLO HERNANDEZ BELTRAN	- 132,074.70
2021	TABAGAS, S.A DE C.V.	505.68
2022	LUIS FELIPE PEREZ RAMIREZ	23,852.34
2022	FESTIVIDADES DEL SUR S.A.S DE C.V.	8,804.01
2022	PROCONTRUC DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	77,226.71
2022	NILTON ENRIQUE DE ALMEIDA CANO	1,540.04
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	8,880.67
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	3,775.10
2022	NILTON ENRIQUE DE ALMEIDA CANO	84,857.45
2022	PROCONTRUC DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	19,488.00
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	86.51
2022	LUIS FELIPE PEREZ RAMIREZ	9,967.93
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	485.00
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	115,671.55
2022	EQUIPOS INDUSTRIALES DEL PUERTO SA DE CV	4,080.00
2022	LUIS FELIPE PEREZ RAMIREZ	2,387.28
2022	TABAGAS, S.A DE C.V.	15,102.81
2022	EVOLUCIONES CAP S.A. DE C.V.	2,041,703.43
2022	EQUIPOS INDUSTRIALES DEL PUERTO SA DE CV	3,130.00
2022	NILTON ENRIQUE DE ALMEIDA CANO	1,317.95
2022	EQUIPOS INDUSTRIALES DEL PUERTO SA DE CV	4,535.00
2022	NILTON ENRIQUE DE ALMEIDA CANO	383.69
2022	JOSE LEOVARDO MENDOZA LUJANO	28,304.00
2022	JORGE MELO CORDOVA	23,780.00
2022	FESTIVIDADES DEL SUR S.A.S DE C.V.	44,080.00



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

2022	FESTIVIDADES DEL SUR S.A.S DE C.V.	46,846.60
2022	CONSORCIO IMPRESOR DEL SURESTE S.A. DE C.V.	40,820.40
2022	CASA SANCHEZ ABARROTES, S.A. DE C.V.	6,149.39
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	26,000.00
2022	CASA SANCHEZ ABARROTES, S.A. DE C.V.	22,630.38
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	11,368.00
2022	JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	536,725.01
2022	JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	198,272.05
2022	JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	197,486.93
2022	JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	86,880.35
2022	LUIS FELIPE PEREZ RAMIREZ	524,473.12
2022	NILTON ENRIQUE DE ALMEIDA CANO	49,723.81
2022	LUIS FELIPE PEREZ RAMIREZ	97,440.00
2022	VIVIANNE RUEDA BRAVO	43,500.00
2022	GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO/SECRETARIA DE FINANZAS	11,839.68
2022	FESTIVIDADES DEL SUR S.A.S DE C.V.	8,342.72
2022	RAFAEL ABNER BALBOA SANCHEZ	52,200.00
2022	PRINTAMEX DEL SURESTE SA DE CV	556.80
2022	GRUPO APOLO DEL SURESTE SA DE CV	689,028.57
2022	GOLSYSTEMS DE MEXICO SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	24,882.00
2022	OPERADORA CESCAP DE MEXICO S DE RL DE CV	17,400.00
2022	TELE EMISORAS DEL SURESTE SA DE CV	174,000.00
2022	CHRISTIAN ALEJANDRO PEREZ RAMIREZ	11,373.98

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

000115



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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

Se tratan de partidas comprometidas de apoyos sociales \$ 30,647.59; 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 4,884,732.24 (Cuatro millones ochocientos ochenta y cuatro mil setecientos treinta y dos pesos 24/100 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: Ejercicio Fiscal 2018 al 2020 se dejó un importe de Retenciones por pagar por un importe de \$ 853,771.17, en el ejercicio fiscal 2021 dejaron pendientes por pagar el importe de \$68,704.10 , y este ejercicio Fiscal tiene por pagar un importe de \$ 3,962,256.97 los cuales mes con mes se ha estado depurando. Para tener saldos actualizados.

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

Este renglón refleja al cierre del mes de ABRIL 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

Otras Cuentas por pagar a corto plazo: (21190)

este renglón representa una cantidad de \$3,874,882.83 (tres millones ochocientos setenta y cuatro mil ochocientos ochenta y dos pesos 83 /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 2,572,469.22 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 2'341,513.27 RECURSOS ESTATALES 54,067.58, CONVENIOS 54,067.58

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.

000116



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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.

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	311,637,286.53
02		resultado de Ejercicios Anteriores	-100,429,271.65
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO			\$ 211'208,114.88

4.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

000117

Código	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Descripción	PARCIAL	Total a ABRIL 2022
--------	-----------------------------	-------------	---------	--------------------

411	IMPUESTOS			3,550,566.46
	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO			2,877,418.77



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	673,147.69
414	DERECHOS	9,710,395.45
	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	6,978,797.74
	ACCESORIOS DE DERECHOS	209,406.28
	OTROS DERECHOS	2,522,191.43
415	PRODUCTOS	896.01
	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO	896.01
416	APROVECHAMIENTOS	955,188.22
	MULTAS	150,078.01
	REINTEGROS	158,101.08
	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	436,226.74
	OTROS APROVECHAMIENTOS	210,782.39

TOTAL DE INGRESOS DE GESTION

\$ 14'217,046.14

Es importante señalar que los ingresos de gestión es lo que se ha recaudado hasta el mes de Abril y el estimados en la ley de ingresos del presente año, es de \$ 19'881,354.02

Código PARTICIPACION Y APORTACIONES Total ABRIL 2022

01	PARTICIPACIONES	87,013,773.48
02	APORTACIONES	30,734,684.17
03	CONVENIOS	307,430.00
04	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-
05	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	2,412,396.16
	sub_total	120,468,283.81

TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y OTRAS

120,468,283.81

Ingresos Financieros

0.00

000118

Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

134,685,329.95



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Al 30 de ABRIL del presente año, el total de Ingresos y Otros beneficios fue de \$ 134'685,329.95 (Ciento treinta y cuatro millones seiscientos ochenta y cinco mil trescientos veintinueve pesos 95/100 m.n) entre ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios y otros.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Código	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Descripción	PARCIAL	Total	ABRIL 2022
TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				<u>\$ 96'092,276.93</u>	
511	SERVICIOS PERSONALES		69,119,279.98		
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		20,091,137.65		
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		8,205,711.46		
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		13,498,869.28		
	SEGURIDAD SOCIAL		5,082,816.71		
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS		12,418,487.12		
	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICO		9,822,257.76		
512	MATERIALES Y SUMINISTROS		9,635,913.83		
	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES		992,605.03		
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		62,212.50		
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		3,024,875.79		
	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		533,965.83		
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		2,562,310.08		
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		2,068,874.06		
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		391,070.54		
513	SERVICIOS GENERALES		17,337,083.12		
	SERVICIOS BASICOS		5,882,551.20		
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS		1,760,061.38		
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS		597,400.00		
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		36,373.26		
	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		171,567.00		
	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD		280,660.00		
	SERVICIOS OFICIALES		6,271,421.85		
	OTROS SERVICIOS GENERALES		2,337,048.43		

000119



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

5 Código	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	Descripción	PARCIAL	Total	ABRIL 2022
01	Ayudas sociales			<u>592,023.04</u>	
	Ayudas Sociales a personas de Escasos recursos			592,023.04	
	Ayudas sociales por desastres naturales			0.00	
02	Donativos internacionales		\$	0.00	<u>\$ 0.00</u>
TOTAL DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				\$ 592,023.04	

Código	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Descripción	PARCIAL	Total	ABRIL 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	ABRIL 2022
01	Intereses de la Deuda Pública			0	000120
TOTAL DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS /DEUDA PUBLICA				0	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDA				96'812,569.68	
TOTAL DE AHORRO /DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO				37'872,760.27	

Al 30 de ABRIL del presente año, el total de Gastos y Otras Perdidas del Municipio representa el importe de \$ 96'812,569.68 (noventa y seis millones ochocientos doce mil quinientos sesenta y nueve pesos 68/100MN)

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 %



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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	ABRIL 2022
Efectivo en Caja	34,194.35
efectivo en Bancos-Dependencias	46,686,204.22
Inversiones temporales	
Fondos con afectación específica	
Otros Efectivos	
Depósitos con Fondos de terceros y otros	
Total de Efectivo y Equivalentes	46'720,398.77

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	186,089,012.02
3	81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	828,302.95
4	81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0
5	81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	134,638,234.95

000121



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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.

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.

000122



MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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 ABRIL 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.

000123

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".

000124



LIC. NEIN LOPEZ ACOSTA
Director de Finanzas



LIC. ALMA ROSA ESPADAS HERNANDEZ
Presidente Municipal