

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000113

## 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 JUNIO 2022

#### Activo

Efectivos y Equivalentes

Saldos según libros correspondientes al mes de Junio 2022

Efectivo y Equivalentes	58,588,782.77
Caja	133,768.19

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	
		58,280,642.26
1	BBVA 7681-0116075851 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	78,277.48
2	BNM 011-7891903 70% FDO DE COMP Y COMB MPAL 2022	3,441.60
3	BBVA 011-7891857 30% DEL FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL 2022	4,479.24
4	BBVA 011-7890931 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2022	17,638,855.84
5	BBVA 011-7891814 FDO POR COORD EN PREDIAL 2022	390,831.97
6	BBVA 011-7891601 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2022	6,259.50
7	BBVA 011-7891687 IMPUESTO SOBRE NOMINA. ISN 2022	276,151.57
8	HSBC 357-4064975162 PARTICIPACIONES 2021	9,406.47
9	BBVA 7681-0116075827 INGRESOS DE GESTION 2021	292,482.49
10	BBVA 7681-0116165850 CONVENIO DEL IMPTO PREDIAL 2021	81,838.86
11	BBVA 7681-0117891822 CONVENIO DE IMPUESTO PREDIAL 2022	3,649.94
12	BBVA 7681-0117890915 INGRESOS DE GESTION 2022	4,340,601.43

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000114

13	BBVA 7681-0103909735 RP REMANENTES-CONVENIOS	738,814.04
14	BBVA 7681-0116076157 INGRESOS DE GESTION REMANENTES 2020	0.01
15	BBVA 011-7891962 REMANENTES AÑOS ANTERIORES	104,741.23
16	BBVA 7681-0116076068 FDO P/MPIOS PROD HIDROCARB REG TERRESTRES 2021	34,827.50
17	BBVA 011-7891725 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2022	366,130.80
18	BBVA 011-7891776 HIDROCARBUROS MARITIMAS 2022	1,067,475.06
19	BBVA 011-7891830 FEIEF 2022	256,703.92
20	BBVA 011-7890796 FONDO III 2022	14,516,004.95
21	BBVA 7681-0116075800 FONDO IV 2021	232,575.29
22	BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022	5,090,197.26
23	HSBC 357-4064975170 FONDO IV 2021	4,584.01
24	BBVA 011-7891970 FISE MUNICIPAL 2022	12,831,468.20
25	BBVA 011-7891997 FISE ESTATAL 2022	33.32
26	BBVA 7681-0116075886 TRANSITO 2021	16,548.58
27	BBVA 011-7891059 TRANSITO 2022	68,634.02

## Derechos a recibir en efectivo o equivalentes:

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

BBVA 7681-0114214420 INGRESOS DE GESTION 2020	250,000.00	DESCUENTO DEL 30% FONDO DE COMPENSACION Y COMBUSTIBLE	192,585.00
BBVA 7681-0114214692 I.S.R. 2020	275,000.00	BBVA 7681-0114214692 I.S.R. 2020	60,000.00
BBVA 011-7890850 FONDO IV 2022	838,384.93	90931 FDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2022	102,634.92
BBVA 7681-0117890915 INGRESOS DE GESTION 2022	8,171.00	75851 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2021	28,656.10
BBVA 011-7891059 TRANSITO 2022	115,422.47	7681-00112558076 FONDO III 2019	7,974.25
BBVA 7681-0112629011 INGRESO DE GESTION 2019	483,542.10	BBVA 011-7891725 HIDROCARBUROS TERRESTRES 2022	300,000.00
BBVA 7681-0116075827 INGRESOS DE GESTION 2021	1,300.00	BBVA 7681-0116075851 FDO MUNICIPAL DE	26,152.34
BBVA 0112784645 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2019	70,000.00	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 \$ 3'152,155.18

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000115

## **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. (11230) \$ 866,922.35**

Al cierre del mes de JUNIO, este renglón representa la cantidad de \$866,922.35 (Ochocientos sesenta y seis mil novecientos veintidós pesos 35/100 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 \$ 46,518.85, corresponde principalmente a gastos pendientes de comprobar. Del ejercicio fiscal 2022 Y comisiones Bancarias por \$13,868.22

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

En el cierre del mes de Junio 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 Junio, este renglón 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.

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

Al cierre del mes de Junio 2022, este renglón representa la cantidad de \$ 67,952.33 (sesenta y siete mil novecientos cincuenta y dos pesos 3/100 m.n.), que está pendientes de amortizar del subsidio al empleo en el mes de Junio 2022. \$ 21,736.09 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 del mes de junio, se encuentra con un saldo de \$ 0.00

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000116

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

Este renglón contempla al cierre de Junio 2022, un importe de 5'342,974.31 (cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y cuatro pesos 31 /100 m.n.),

EJERCICIO	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	5,342,974.31
2013	MIGUEL ANGEL RUIZ ARTEAGA	159,658.85
2014	GRUPO W CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA, SA DE CV	150,021.17
2019	SURTAB OBRA CIVIL, REMODELACIONES E INMOBILIARIA S.A DE C.V.	-10,920.42
2022	OLOKUN DEL SURESTE S.A. DE C.V.	1,316,362.33
2022	CONSTRUCTORA TABASQUEÑA ALVAREZ S.A DE C.V.	384,244.88
2022	JULIO CESAR BRITO SURIANO	92,302.00
2022	GRUPO TABASQUEÑA LUDA S.A. DE C.V.	269,186.66
2022	FIALE SA DE CV	101,552.55
2022	VIACOR CONSTRUCCIONES SA DE CV	555,631.10
2022	BENJAMIN HERNANDEZ LOPEZ	128,292.33
2022	MAREMA RAMOS S.A. DE C.V.	236,806.60
2022	PRO-INFRA AGROINDUSTRIAL, S.A DE C.V.	187,761.85
2022	MOSAGO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	499,182.55
2022	MAREMA RAMOS S.A. DE C.V.	207,250.04
2022	IXCATLAN CONSTRUCCIONES COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS S.A. DE C.V.	259,591.47
2022	JROMS CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS DEL SURESTE, S.A DE C.V.	186,414.04
2022	COORPORATIVO COCO SA DE CV	266,422.86
2022	FIALE SA DE CV	218,156.17
2022	JOSE LUIS MAITRET MOO	135,057.28

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000117

## 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 Junio le queda un saldo de \$ 25,000.00

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Código	Activo No Circulante	Descripción	Valor
<b>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>			
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	136,789,858.34
5	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	52,437,014.76
6	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,746,888.93
7	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,499,872.12
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	5,379,491.24
<b>TOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>			<b>236,177,119.18</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

\$ 217'685,739.30

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000118

## PASIVO

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

<b>Pasivo Circulante</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo</b>
		9,815.40
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Servicios Personales por Pagar A Corto Plazo	
	Proveedores	7,263,855.68
	contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	1,258,077.48
	Transferencias otorgadas	422,401.05
	Retenciones y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo.	5,202,376.25
	Devoluciones de Ingresos	58,506.13
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.	2,603,113.72
	Otros Pasivos a Corto Plazo	335,376.15
	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 17'153,521.86</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>		<b>\$ 10,909,688.46</b>
	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$ 28'063,210.32</b>

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000119

## 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. \$ 7'263,855.68

RECURSOS FISCALES	2,047,930.22
RECURSOS FEDERALES	5,175,925.46
RECURSOS ESTATALES	40,000.00

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

Este renglón contempla un importe de 1'258,077.48 (un millón doscientos cincuenta y ocho mil setenta y siete pesos 48/100 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
	Sub_total de Administraciones anteriores	<b>107,078.91</b>
	GRUPO TABASQUEÑA LUDA S.A. DE C.V.	135,150.28
2022	JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	84,250.86
2022	MOSAGO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V	95,334.31
2022	JROMS CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS DEL SURESTE, S.A DE C.V	681,469.55
2022	JULIO CESAR BRITO SURIANO	154,793.57
2022	Sub_total	<b>1'150,998.57</b>
	total	<b>1'258,077.48</b>

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000120

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

Se tratan de partidas comprometidas de apoyos sociales \$ 422,401.05; 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 5,202,376.25 (Cinco millones doscientos dos mil trescientos setenta y seis pesos 25/100 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 \$ 4'279,900.98, los cuales se están amortizando. Para tener saldos actualizados.

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

Este renglón refleja al cierre del mes de JUNIO 2022, un importe de \$ 58,506.13 ; 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 \$2'603,113.72 (Dos millones Seiscientos tres mil ciento trece pesos 72 /100 mn); las cuales están integradas por traspasos y préstamos entre cuentas bancarias del municipio 2020 y 2021 y 2022

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,603,113.72
RECURSOS FISCALES	1,309,992.03
RECURSOS FEDERALES	1,177,699.22
RECURSOS ESTATALES	115,422.47
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	335,376.15

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000121

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

Al cierre del ejercicio fiscal esta partida contempla la cantidad de \$335,376.15; 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.

## 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	53,971,868.83
02		resultado de Ejercicios Anteriores	<u>203,710,597.09</u>
	<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		<b>\$ 257,682,465.92</b>

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000122

## 4.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

Código	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Descripción	PARCIAL	Total a JUNIO 2022
411	IMPUESTOS			4,661,357.11
		IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		3,589,154.42
		IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES		1,072,202.69
414	DERECHOS			11,760,702.71
		DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		8,355,464.84
		ACCESORIOS DE DERECHOS		261,687.56
		OTROS DERECHOS		3,143,550.31
415	PRODUCTOS			2,461.22
		PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO		2,461.22
416	APROVECHAMIENTOS			1,126,196.4
		MULTAS		267,706.67
		REINTEGROS		158,101.08
		APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES		481,415.47
		OTROS APROVECHAMIENTOS		218,973.19

TOTAL DE INGRESOS DE GESTION

\$ 17,550,717.45

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

Código	PARTICIPACION Y APORTACIONES	Total JUNIO 2022
01	PARTICIPACIONES	125,094,168.46
02	APORTACIONES	62,699,913.41
03	CONVENIOS	461,148.00

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000123

04	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-
05	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	3,508,141.97
	sub_total	191,763,371.84

TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y OTRAS 191'763,371.84

Ingresos Financieros 0.00

Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 209'314,089.29

Al 30 de JUNIO del presente año, el total de Ingresos y Otros beneficios fue de \$ 209'314,089.29 (Doscientos nueve millones trescientos catorce mil ochenta y nueve pesos 29/100 m.n) entre ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios y otros.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Código	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Descripción	PARCIAL	Total	JUNIO 2022
--------	--------------------------	-------------	---------	-------	------------

TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 144'692,623.58

511	SERVICIOS PERSONALES	103,592,245.79
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	30,002,879.73
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12,577,651.87
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	18,052,924.04
	SEGURIDAD SOCIAL	7,611,260.10
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	20,827,813.30
	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICO	14,519,716.75
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,938,169.93
	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,664,043.87
	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	239,845.65
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,800,014.85
	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	604,323.57
	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	4,761,579.19

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS 3,900,250.48

MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD 468,997.98

HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES 499,114.34

000124

513	SERVICIOS GENERALES	25,162,207.86
	SERVICIOS BASICOS	9,485,656.43
	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	2,384,089.27
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,079,642.85
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	36,373.26
	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	185,657.00
	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	280,660.00
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	2,836.00
	SERVICIOS OFICIALES	8,805,900.81
	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,901,392.24

5 Código	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	Descripción	PARCIAL	Total JUNIO 2022
01	Ayudas sociales			3'233,684.78
		Ayudas Sociales a personas de Escasos recursos		3'233,684.78
		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>\$ 3'233,684.78</b>

Código	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Descripción	PARCIAL	Total JUNIO 2022
01	Convenios			6,792,817.89
	Convenios y Reasignación	\$ 0		

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

Convenios y Descentralización \$ 0

000125

TOTAL, DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

\$ 6'792,817.89

Código	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Descripción	PARCIAL	Total	JUNIO 2022
01		Intereses de la Deuda Pública			0
		TOTAL DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS /DEUDA PUBLICA			0
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDA			154'719,126.25
		TOTAL DE AHORRO /DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO			54'594,963.04

Al 30 de JUNIO del presente año, el total de Gastos y Otras Perdidas del Municipio representa el importe de 154'719,126.25 ciento cincuenta y cuatro millones setecientos diecinueve mil ciento veintiséis pesos 25 /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	JUNIO 2022
Efectivo en Caja	133,768.19
efectivo en Bancos-Dependencias	58,455,014.58
Inversiones temporales	
Fondos con afectación específica	
Otros Efectivos	
Depósitos con Fondos de terceros y otros	
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>58,588,782.77</b>

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000126

## 2. CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Concepto	2022	2021
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-162,686.00	273,764,526.26
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
<b>Amortización</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Incrementos en las provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Incremento en cuentas por cobrar</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-162,686.00	273,764,526.26

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000127

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

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
No.	Descripción	Saldo
1	1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	209,314,089.29
2	2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3	3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4	4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	209,314,089.29

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
No.	Descripción	Saldo
1	1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	28,579,480.73
2	2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	4,256,633.30
3	3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4	4. Total de Gasto Contables (4=1+2-3)	32,836,114.03

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000128

## b) NOTAS DE MEMORIAS (cuentas de orden)

Contables			Saldo
No.	Cuenta	Descripción	
1	74100	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	22,373,558.68
2	74200	RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESOS JUDICIALES	22,373,558.68
<b>T O T A L</b>			<b>44,747,117.36</b>

LEY DE INGRESOS			Saldo
No.	Cuenta	Descripción	
1	81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	319,946,039.02
2	81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	129,397,372.34
3	81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	18,765,422.61
4	81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	192,585.00
5	81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	209,121,504.29
<b>TOTAL LEY DE INGRESOS</b>			<b>997,368,962.28</b>

PRESUPUESTO DE EGRESOS			Saldo
No.	Cuenta	Descripción	
1	82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	319,946,039.02
2	82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	45,449,574.04
3	82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	33,825,643.85
4	82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	149,069,256.27
5	82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	4,389,682.51
6	82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,891,370.46
7	82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	145,971,799.59
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>			<b>1,027,489,404.76</b>

## 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.

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

000129

## 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 JUNIO 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.

# MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

DIRECCION DE FINANZAS MUNICIPAL

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

000130

La ley General de Contabilidad Gubernamental, en su artículo 34 señala "Los registros contables de los entes públicos se llevarán 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, Junior, 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, valorar,

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