



**MUNICIPIO DE TEAPA TABASCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2026
(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 MARZO de 2026, con la finalidad de proporcionar información financiera y presupuestal a los diferentes usuarios, a todos los ciudadanos y al Congreso del Estado.

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

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

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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



1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

La sexagésima segunda Legislatura al Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Tabasco, en ejercicio de las facultades conferidas por el Artículo 36, Fracciones I y VII de la Constitución Política del Estado de Tabasco; para realizar sus actividades Emitió el suplemento T edición 8692 Época. 7A en donde se aprueba la Ley de Ingresos del MUNICIPIO DE TEAPA para el ejercicio fiscal 2026 por un monto de \$ 444,923,482.59



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 2026 al que compete la información aquí presentada

d) Régimen Jurídico.

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

e) Consideraciones Fiscales del ente.

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

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



f) Estructura Organizacional Básica.

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

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

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

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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

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

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

5. Políticas de contabilidad Significativas.

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

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

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



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

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

f) Provisiones: El Municipio no tiene provisiones

g) Reservas: El Municipio no cuenta con reservas

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

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

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

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

a) Activos en moneda Extranjera (N/A)

b) Pasivos en moneda Extranjera (N/A)

c) Posición en moneda extranjera (N/A)

d) tipo de cambio (N/A)

e) Equivalente en moneda Nacional (N/A)



7. Reporte Analítico del Activo.



MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027

Estado Analítico del Activo

01/03/2026 al 31/03/2026

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Activo	540,019,305.46	115,111,067.32	94,114,850.71	561,015,522.07	20,996,216.61
ACTIVO CIRCULANTE	56,774,351.79	104,511,524.51	94,114,850.71	67,171,025.59	10,396,673.80
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	38,658,536.90	64,900,202.66	49,928,420.92	53,630,318.64	14,971,781.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	14,623,238.69	37,385,870.71	38,941,420.61	13,067,688.79	-1,555,549.90
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,489,545.35	360,854.25	3,380,412.29	469,987.31	-3,019,558.04
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	3,030.85	1,864,596.89	1,864,596.89	3,030.85	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	483,244,953.67	10,599,542.81	0.00	493,844,496.48	10,599,542.81
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	438,731,119.36	10,599,542.81	0.00	449,330,662.17	10,599,542.81
BIENES MUEBLES	37,071,659.11	0.00	0.00	37,071,659.11	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	725,000.00	0.00	0.00	725,000.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y ARMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	6,717,175.20	0.00	0.00	6,717,175.20	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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	3,780,461.10
DERECHOS	11,215,268.38
PRODUCTOS	7,376.44
APROVECHAMIENTOS	1,712,829.79
SUBTOTAL	16,715,935.71
PARTICIPACIONES	99,801,242.08
SUBTOTAL	99,801,242.08
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES TERRESTRES	629,249.37
FONDO PARA MUNICIPIOS PROD. DE HIDROCARBUROS EN REGIONES MARITIMAS	983,945.36
SUBTOTAL	1,613,194.73
SEMADES (COMBUSTIBLE DONADO POR PEMEX)	495,223.05
SUBTOTAL	495,223.05
SUBTOTAL	
FIII FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM)	14,973,955.51
FIV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN)	16,115,183.93
SUBTOTAL	31,089,139.44
RECURSOS TRANSFERIDOS TRÁNSITO	274,675.15
SUBTOTAL	274,675.15
SUMA TOTAL DE INGRESOS	149,989,410.16



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



MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/03/2024 al 31/03/2024
(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			43,618,572.59	68,196,710.41
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			43,618,572.59	68,196,710.41



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

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 MARZO al 31 de MARZO 2026.

Ingresos y otros beneficios hasta el mes de MARZO del 2026.

Ingresos de Gestión al mes por un importe de \$ **16,715,935.71**
Participaciones y Aportaciones por un importe de \$ **99,801,242.08**

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

Gastos y otras pérdidas hasta el mes MARZO 2026.

Servicios Personales por un importe de \$ 56,838,308.49
Materiales y suministros por un importe de \$ 4,426,197.02
Servicios generales por un importe de \$ 19,705,118.52

Transferencias y subsidios y otras ayudas por un importe de \$ **2,514,719.16**

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 \$ **53,630,318.64** mismos que son ocupados en la operatividad del H Ayuntamiento de Teapa para los pagos por compras y pagos de nómina del personal adscrito a esta Dependencia.

111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	53,630,318.64
11110	EFFECTIVO	183,137.43
11110-14	INGRESOS PROPIOS	183,097.51
11110-140101-1-02025-00005	CAJA 5	-0.10
11110-140101-1-02025-00006	CAJA 6	1,228.74
11110-140101-1-02026	EJERCICIO 2026	181,868.87
11110-140101-1-02026-00001	CAJA 1	12,117.02
11110-140101-1-02026-00003	CAJA 3	469.24
11110-140101-1-02026-00005	CAJA 5	18,478.33
11110-140101-1-02026-00006	CAJA 6	120,583.50
11110-140101-1-02026-00007	CAJA 7	4,333.46
11110-140101-1-02026-00009	CAJA 9	25,887.32
11110-253321-3-02020	EJERCICIO FIACAL 2020	39.92
11110-253321-3-02020-00002	CAJA 2	39.92
11120	BANCOS/TESORERIA	53,148,766.03
11120-140101-1-00002-02025-00001	BBVA 7681 0124165225 INGRESOS DE GESTION 2025	2,093,065.49
11120-140101-1-00002-02026-00049	BBVA 012-6203531 INGRESOS DE GESTION 2026	306,401.66
11120-140101-2-00002-02024-00002	BBVA 012-1685899 INGRESOS DE GESTION 2024	55,141.35
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	96,036.40
11120-140101-3-00002-02023-00029	BBVA 012-1686526 REMANENTES 2023	5,089.61
11120-140101-3-00002-02024-00042	BBVA 7681-0124407660 REMANENTES 2024	1.14
11120-15	RECURSOS FEDERALES	11,244,762.11
11120-152301-1-00002-02025-00009	BBVA 7681-0124165039 FDO ESTAB DE LOS ING DE LAS ENTID FED. FEIEF 2025	8,273.18
11120-152301-3-00002-02024-00030	BBVA 012-1686313 FEIEF 2024	16,464.71
11120-152802-1-00001-02025-00001	BNM 7013-3731057 PARTICIPACIONES	3,552.01
11120-152802-1-00002-02025-00004	BBVA 7681-0124164776 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2025	2,490,970.56
11120-152802-1-00002-02025-00005	BBVA 7681-0124164822 FDO DE COMPENSAC. Y COMBUST MPAL 2025	3,356.52
11120-152802-1-00002-02025-00006	BBVA 7681-0124164911 FDO POR COORD EN PREDIAL 2025	0.00
11120-152802-1-00002-02026-00050	BBVA 012-6203574 FDO MPAL DE PARTICIPACIONES 2026	3,042,970.05
11120-152802-1-00002-02026-00051	BBVA 012-6203760 FDO DE COMP Y COMBUST MPAL 2026	0.00
11120-152802-1-00004-02025-00001	HSBC 357-4064975162 FDO MPAL DE PARTICIPACIONES	2,509.14
11120-152802-3-00002-02024-00017	BBVA 012-1685945 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2024	51,486.43
11120-152804-1-00002-02025-00041	BBVA 7681-01-24164962 IMPUESTO SOBRE NOMINA ISN 2025	1,767.65
11120-152804-1-00002-02026-00053	BBVA 012-6203701 IMPUESTO SOBRE NOMINA 2026	541,810.67
11120-152805-1-00002-02025-00044	BBVA 7681-01-24164989 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2025	905.73
11120-152805-1-00002-02026-00054	BBVA 012-6203639 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2026	1,536,395.19
11120-152806-1-00002-02025-00047	BBVA 7681-01-24164911 30% FDO POR COORD EN PREDIAL 2025	52,741.41
11120-152806-1-00002-02026-00052	BBVA 012-6203655 FDO POR COORD EN PREDIAL 2026	2,475,198.59
11120-152807-1-00002-02026-00051	BBVA 012-6203760 FDO DE COMP Y COMBUST MPAL 2026	1,016,360.27
11120-16	RECURSOS ESTATALES	327,234.48
11120-160101-1-00001-02025-00003	BNM 7013-4217578 TRANSITO	5,214.14
11120-160101-1-00002-02025-00040	BBVA 7681-01-24165098 CONVENIO TRANSITO 2025	237,822.74
11120-160101-1-00002-02026-00056	BBVA 012-6203604 TRANSITO 2026	83,187.55
11120-160101-3-00002-02024-00048	BBVA 012-168598-8 TRANSITO 2024	1,010.05



11120-2	ETIQUETADO	39,021,033.78
11120-251223-1-00002-02025-00045	BBVA 7681-0124726898 FORTALEC CASA CUIDADO SOCORRITO PADRON DE AZMITIA	0.18
11120-252313-1-00002-02025-00016	BBVA 7681-0124165055 FDO PARA MPIO PROD DE HIDROCARB EN REG MARITIMAS 2025	20,522.75
11120-252313-1-00002-02026-00060	BBVA 012-6203744 FDO PARA MPIO PROD DE HIDROCARBUROS EN REG MARITIMAS 2026	471,565.44
11120-252314-1-00002-02025-00015	BBVA 7681-0124165136 FDO PARA MPIO PROD HIDROCARB EN REG TERRESTRES 2025	962.22
11120-252314-1-00002-02026-00059	BBVA 012-6203825 FDO PARA MPIO PROD HIDROCARB EN REG TERRESTRES 2026	350,849.37
11120-253303-1-00001-02026-00005	BNM 7013-4870018 FAIS BANOBRAS	18,589,478.31
11120-253303-1-00002-02025-00011	BBVA 7681-0124165128 FONDO III INGRESOS 2025	0.00
11120-253303-1-00002-02025-00012	BBVA 7681-0124165152 FONDO III EGRESOS 2025	438,759.69
11120-253303-1-00002-02026-00057	BBVA 012-6203523 FONDO III 2026	13,544,637.40
11120-253303-3-00002-02024-00024	BBVA 012-1685821 FONDO III 2024	3.65
11120-253304-1-00001-02025-00002	BNM 7013-4217551 FONDO IV	2,058.31
11120-253304-1-00002-02025-00013	BBVA 7681-0124165187 FONDO IV INGRESOS 2025	0.00
11120-253304-1-00002-02025-00014	7681-0124407547 FONDO IV EGRESOS 2025	194,623.84
11120-253304-1-00002-02026-00058	BBVA 012-6203469 FONDO IV 2026	5,392,727.54
11120-253304-1-00004-02025-00002	HSBC 357-4064975170 FONDO IV	2,058.33
11120-253304-3-00002-02024-00022	BBVA 012-1685856 FONDO IV 2024	12,788.75
11140	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	298,415.18
11140-2	ETIQUETADO	298,415.18
11140-25	RECURSOS FEDERALES	298,415.18
11140-253303-1-00002-02025-00046	BBVA 2256-2067636562 FONDO III 2025	298,415.18

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 \$ **11,553,821.29** 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 \$ **1,314,720.26**

112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	13,067,688.79
11220	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,553,821.29
11220-1	NO ETIQUETADO	11,433,349.63
11220-14	INGRESOS PROPIOS	7,445,141.96
11220-140101-1-000TC-00002-03531	BBVA 012-6203531 INGRESOS DE GESTION 2026	6,295,610.92
11220-140101-1-000TC-00002-85225	BBVA 7681 0124165225 INGRESOS DE GESTION 2025	540,371.04
11220-140101-3-000TC-00002-03743	BBVA 7681-0119603743 REMANENTES 2022	159,160.00
11220-140101-3-000TC-00002-86526	BBVA 012-1686526 REMANENTES 2023	450,000.00
11220-15	RECURSOS FEDERALES	3,978,806.33
11220-152802-1-000TC-00001-31057	BNM 7013-3731057 PARTICIPACIONES	10,500.00
11220-152802-1-000TC-00002-03574	BBVA 012-6203574 FDO MPAL DE PARTICIPACIONES 2026	2,454,016.74
11220-152805-1-000TC-00002-64911	BBVA BANCOMER 64911	2,542.61
11220-152805-1-000TC-00002-64989	BBVA 7681-01-24164989 IMPUESTO SOBRE LA	1,314,681.98
11220-152806-1-000TC-00002-64911	BBVA 7681-01-24164911 30% FDO POR COORD EN PREDIAL 2025	197,065.00
11220-160101-1-000TC-00002-65098	BBVA 7681-01-24165098 CONVENIO TRANSITO 2025	9,401.34
11220-2	ETIQUETADO	120,471.66
11220-25	RECURSOS FEDERALES	120,471.66
11220-253304-1-000TC-00002-07547	BBVA BANCOMER FONDO IV 2025	471.66
11220-253304-3-000TC-00002-85945	BBVA 012 1685945 FONDO MPAL. DE PARTICIPACIONES 2024	120,000.00



11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,314,720.26
11230-1	NO ETIQUETADO	1,200,106.37
11230-11	RECURSOS ESTATALES	5,217.87
11230-110105-3-00003-02020-00002	CTA. 70125841234 TRANSITO 2020	636.38
11230-110105-3-00003-02021-00001	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO	4,581.49
11230-14	INGRESOS PROPIOS	27,874.67
11230-1401	INGRESOS DE GESTION	27,874.67
11230-140101-1-00003-02026	EJERCICIO FISCAL 2026	6,354.55
11230-140101-1-00003-02026-03531	BBVA 012-6203531 INGRESOS DE GESTION 2026	6,354.55
11230-140101-3	REMANENTE	21,520.12
11230-140101-3-00003-02017-0000	COMISIONES BANCARIAS BANCOMER CTA.019992650	32.48
11230-140101-3-00003-02018-00002	BBVA 7681 CTA 0111259547 INGRESOS DE GESTION 2018	8,260.36
11230-140101-3-00003-02023-00001	DIRECCION DE FINANZAS	3,401.04
11230-140101-3-00003-02024-07660	BBVA 7681-0124407660 REMENENTES 2024	0.01
11230-140101-3-00010-02017-00385	JAVIER CASTILLO MARTINEZ	4,799.27
11230-140101-3-00013-02017-00002	CUENTA NUMERO 7681-0109992650	16.24
11230-140101-3-02019-00001-00002	CTA. No. 0113043142 INGRESOS DE GESTION (2)	487.20
11230-140101-3-02019-00001-00007	CTA. 0112629011 INGRESOS DE GESTION 2019	2,436.00
11230-140101-3-02020-00001-00004	COMISION BANCARIAS INGRESOS DE GESTION 2020	5.31
11230-140101-3-02021-00001-00001	CTA. No. 0116165850 CONV. DEL IMPUESTO PREDIAL 2021	2,082.20
11230-140101-3-02023-00001-00002	NOE GONZALEZ MARTINEZ	0.01
11230-15	RECURSOS FEDERALES	1,166,630.03
11230-1523	RAMO 23. PROVISIONES SALARIALES Y	21.11
11230-152313-1-00002-02026-03744	MUNICIPIO DE TEAPA HIDROCARBUROS MARITIMOS	21.11
11230-1528	RAMO 28. PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	1,166,608.92
11230-16	RECURSOS ESTATALES	383.80
11230-1601	RECURSOS ESTATALES	383.80
11230-160101-1-00003-02025-00245	MUNICIPIO DE TEAPA 3	185.92
11230-160101-1-00012-02025-01466	MIGUEL ANGEL HERNANDEZ ALVAREZ	197.88
11230-2	ETIQUETADO	114,613.89
11230-25	RECURSOS FEDERALES	114,613.89
11230-250407-3-00011-02017-02113	LUIS ANTONIO AGUILAR ESPINOZA	1,800.00
11230-250408	SUBSIDIO PARA LA SEGURIDAD EN LOS MPIOS (SUBSEMUN)	20,081.18
11230-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	92,732.71
11250	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	18,495.55
11250-140101-1-00001-02026-06532	JOSE ARTURO SANCHEZ AGUILAR	3,095.55
11250-152802-3-00001-02021-02285	MANUEL LLERGO DIAZ	10,000.00
11250-152802-3-00005-02016-02113	LUIS ANTONIO AGUILAR ESPINOSA	5,400.00
11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	180,651.69
11290-1	NO ETIQUETADOS	179,239.43
11290-110105-3-02022-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	-214.74
11290-120101-3-02015-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,412.05
11290-140101-3-02015-00001-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,060.22
11290-140101-3-02025-00001-00001	INTERESES GENERADOS REMANENTES 2022	-2.98
11290-15	RECURSOS FEDERALES	176,984.88
11290-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES Y MUNICIPIOS	1,412.26
11290-253304	FONDO IV	1,412.26
11290-253304-3-02015-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	586.70
11290-253304-3-02019-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	396.05
11290-253304-3-02020-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	429.42
11290-253304-3-02022-00001	SUBSIDIO AL EMPLEO	0.09



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	469,987.31
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	5,500.00
11310-253304-1-02025-03575	SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA/GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO	5,500.00
11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	464,487.31
11340-1	NO ETIQUETADO	0.01
11340-140101-3-00031-02022-05896	JORGE ALBERTO GOÑI AREVALO	0.01
11340-2	ETIQUETADO	464,487.30
11340-253303	FONDO III FAIS MUNICIPAL	298,759.80
11340-253303-1-00002-02025-06867	INGENIERIA MEXICANA GAMAN S.A. DE C.V.	637,211.87
11340-253303-1-00004	REHABILITACION	-637,211.87
11340-253321-3-00023-02023	EJERCICIO FISCAL 2023	165,727.71
11340-253321-3-00023-02024-06430	ZAIDA MARIA PEREZ TORRES	-0.01

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 MARZO 2026. El cual Tiene un saldo de \$ **3,030.85**

115	ALMACEN	3,030.85
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	3,030.85
11510	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	-0.02
11510-14	INGRESOS PROPIOS	0.00
11511-152802-3-4701	ARTICULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCION	174.95
11511-152802-3-94	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	2,855.92



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 \$ 449,330,662.17; asimismo los bienes muebles por un importe de \$37,071,659.11 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	449,330,662.17
12310	TERRENOS	2,653,568.56
12310-15	RECURSOS FEDERALES	2,653,568.56
12310-1528	RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	2,653,568.56
12310-152802	PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS	2,653,568.56
12310-152802-3	REMANENTE	2,653,568.56
12320	VIVIENDAS	94,400.00
12320-1	NO ETIQUETADOS	94,400.00
12320-15	RECURSOS FEDERALES	94,400.00
12320-1528	RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	94,400.00
12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,382,539.65
12330-1	NO ETIQUETADO	4,382,539.65
12330-152802-3-00001	URBANO	3,821,555.45
12330-152802-3-00002	RUSTICO	560,984.20
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	381,133,437.53
12351	EDIFICACIÓN HABITACIONAL	7,297,230.82
12351-1	NO ETIQUETADO	770,112.02
12351-140101-1-02025-01109	041-K004 - REHABILITACION DE ASTA BANDERA EN EL MUNICIPIO DE TEAPA, CIUDAD DE TEAPA, COLONIA MORELIA	770,112.02
12351-2	ETIQUETADO	6,527,118.80
12351-253303	1004 FIII FAIS MUNICIPAL	6,527,118.80
12352	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO 612 EDIFICACION NO HABITACIONAL	373,836,206.71
12352-14	INGRESOS PROPIOS	10,092,852.10
12352-1528	PARTICIPACIONES	4,956,778.20
12352-25	RECURSOS FEDERAL	358,786,576.41
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	61,066,716.43
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
12364	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	1,510,225.65
12365	CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACION	33,070,746.51
124	BIENES MUEBLES	37,071,659.11
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,422,198.51
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	2,202,931.50
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	1,374,662.04
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	3,390,997.64
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	453,607.33
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,262,711.64
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	345,275.32
12422	APARATOS DEPORTIVOS	955,373.86



12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	1,411,681.99
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
12431-1528	RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	6,897.70
12431-152802	PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS	6,897.70
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	16,480,325.55
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	3,445,170.04
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,270,918.84
12450-140101	INGRESOS PROPIOS GENERADOS	29,464.00
12450-25	RECURSOS FEDERALES	1,241,454.84
12451	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	2,174,251.20
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
12510-140101	INGRESOS PROPIOS GENERADOS	725,000.00
12510-140101-3	PROGRAMA REMANENTES	725,000.00
12510-140101-3-02022	EJERCICIO FISCAL 2022	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
12630-11	RECURSOS FISCALES	8,696,763.83
12630-152802	PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS	346,617.98
12630-2	ETIQUETADOS	-2,651,840.15
12650	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	325,633.54
12650-1	NO ETIQUETADO	304,862.82
12650-25	RECURSOS FEDERAL	20,770.72
12650-2504	GOBERNACION RAMO 04	20,770.72



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	39,297,598.91
21110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,774.76
21110-1528	RAMO 28. PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	9,815.40
21110-152802-3-00002-0001Q	QUINCENA	4,149.80
21110-152802-3-00002-0007Q	QUINCENA	5,665.60
21110-2	ETIQUETADO	3,959.36
21110-253304-1-00002	CONFIANZA	3,959.36
21120	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,016,897.91
21120-1	NO ETIQUETADO	10,894,731.52
21120-1101	INGRESOS ESTATALES	461,125.91
21120-14	INGRESOS PROPIOS	1,920,776.53
21120-15	RECURSOS FEDERALES	8,512,829.08
21120-2	ETIQUETADO	1,122,166.39
21120-25	RECURSOS FEDERALES	1,122,166.39
21120-252313	FONDO PARA LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS MARITIMO	217,728.89
21120-252314	FONDO PARA LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS TERRESTRE	-345,440.01
21120-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	1,249,877.51
21130	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	120,651.41
21130-14	INGRESOS PROPIOS	4,647.23
21130-25	RECURSOS FEDERALES	116,004.18
21130-253303	1004 FIII FAIS MUNICIPAL	22,596.95
21130-253321-3	PROGRAMA REMANENTE	93,407.23
21130-253321-3-00021	CONSTRUCCION, REHABILITACION DE POZOS	93,407.23
21150	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,422,134.44
21150-14	INGRESOS PROPIOS	338,147.30
21150-140101-1-44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	69,891.40
21150-140101-1-44113	COOPERACIONES DIVERSAS	270,587.50
21150-140101-3	PROGRAMA REMANENTES	-2,331.60
21150-152802	PARTICIPACIONES A MUNICIPIOS	1,083,987.14
21150-152802-1-44113	COOPERACIONES DIVERSAS	28,993.49
21150-152802-1-481	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	1,054,993.65
21160	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,003,914.61
21160-1	NO ETIQUETADO	7,003,914.61
21160-1401	INGRESOS PROPIOS	4,503,916.50
21160-140101-1-00003-02026-00245	MUNICIPIO DE TEAPA	1,716,232.50
21160-140101-1-00003-02026-03635	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,537,684.00
21160-140101-1-00003-02026-06831	GRUPO EMPRESARIAL ESTRATEGICO GEE S DE R.L DE C.V	1,250,000.00
21160-152802-1-00003-02026-00245	MUNICIPIO DE TEAPA	2,499,998.11
21170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,061,928.93
21170-1	NO ETIQUETADO	4,724,743.46



21170-11	RECURSOS FISCALES	-1,047.32
21170-14	INGRESOS PROPIOS	404,338.79
21170-1528	RAMO 28. PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	4,301,681.11
21170-16	RECURSOS ESTATALES	19,770.88
21170-25	RECURSOS FEDERALES	2,337,185.47
21170-2504	RAMO GOBERNACION	577.38
21170-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	2,245,788.44
21170-2599	RECURSOS FEDERALES	90,819.65
21170-259901	CONVENIO FISE/FISM	90,819.65
21170-259901-2-02024-00006-00005	PENAS CONVENCIONALES	4,663.00
21170-259901-3	PROGRAMA REMANENTES	86,156.65
21180	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	58,506.16
21180-1401	INGRESOS PROPIOS	3,581.28
21180-25	RECURSOS FEDERALES	54,924.88
21190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,599,790.69
21190-14	INGRESOS	7,316,769.09
21190-15	RECURSOS FEDERALES	5,800,149.30
21190-16	RECURSOS ESTATALES	5,085.58
21190-25	RECURSOS FEDERALES	-1,522,213.31
213	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	17,456,531.72
21310	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	17,456,531.72
21310-2	ETIQUETADO	17,456,531.72
21310-25	RECURSOS FEDERALES	17,456,531.72
21310-2533	RAMO 33. APORTACIONES FEDERALES PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	17,456,531.72
21310-253303-1-99101-02026-00001	BANCO NACIONAL DE OBRAS	17,456,531.72
219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	532,891.32
21910	INGRESOS POR CLASIFICAR	532,891.32
21910-1	NO ETIQUETADO	532,891.32
21910-14	INGRESOS PROPIOS	532,891.32
21910-1401	INGRESOS DE GESTION	532,891.32
21910-140101	GENERADOS	532,891.32
21910-140101-1	NORMAL	532,891.32
21910-140101-1-00001	INGRESOS POR CLASIFICAR	532,891.32
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	8,143,819.75
22110-140101-3	PROGRAMA REMANENTES	23,234.80
22110-1528	RAMO 28 PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERALES Y MUNICIPIOS	8,120,384.95
22110-252313	FONDO PARA PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS REGION MARITIMAS	13,396.24
22170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,060,145.84
22170-1	NO ETIQUETADO	2,060,145.84
22170-110101	RECURSOS TRANSFERIDOS ESTATALES	7,954.45
22170-140101	INGRESOS PROPIOS GENERADOS	872,756.67
22170-15	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	1,179,434.72
22170-2	RECURSOS FEDERALES	692,526.63
22170-2511	RAMO 011 EDUCACION PUBLICA	6,855.57
22170-2523	FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDRICARBUROS	78,360.26
22170-2533	APORTACIONES FEDERALES PARA LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	571,278.24
22170-259902-3-02015-00006-00001	0.2% ICIC	7,284.09
22170-259902-3-02015-00006-00002	0.5% VICOP	28,748.47



I) 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 2026, acumulado al presente mes es el importe de \$ 492,818,811.66



MUNICIPIO DE TEAPA 2024-2027
Estado de Variación en la Hacienda Pública
01/01/2024 al 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	29,914,934.27	0.00	0.00	0.00	29,914,934.27
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	275,208.08	0.00	0.00	0.00	275,208.08
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	29,639,726.19	0.00	0.00	0.00	29,639,726.19
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	0.00	393,491,899.12	42,506,293.65	0.00	435,998,192.77
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORROS/DESAHORROS)	0.00	0.00	42,506,293.65	0.00	42,506,293.65
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	393,491,899.12	0.00	0.00	393,491,899.12
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2023	29,914,934.27	393,491,899.12	42,506,293.65	0.00	465,913,127.04
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2024	0.00	43,521,201.58	-16,915,616.96	0.00	26,605,584.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORROS/DESAHORROS)	0.00	0.00	25,890,778.89	0.00	25,890,778.89
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	43,521,201.58	-42,506,293.65	0.00	1,014,907.93
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 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2024	29,914,934.27	437,013,100.70	25,890,778.89	0.00	492,818,811.66



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2026	2025
Efectivo	183,137.43	1,268.56
Bancos/Tesorería	53,148,766.03	14,089,030.38
Inversiones meses) Temporales (Hasta 3 meses)	298,415.18	298,415.18
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	53,630,318.64	14,388,714.12

RESULTADOS DEL EJERCICIO Ahorro/Desahorro)	MARZO	FEBRERO
Resultados 20XN-1 del Ahorro/Desahorro	25,890,776.69	30,975,502.90
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	25,890,776.69	30,975,502.90



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 MARZO AL 31 DE MARZO DEL 2026

1. Total de Ingresos Presupuestarios	116,517,177.79
---	-----------------------

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	116,517,177.79
-------------------------------	-----------------------



MUNICIPIO DE TEAPA
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO 2026

1.- Total de egresos (presupuestarios)	\$ 106,091,245.50
---	--------------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 26,894,956.03
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$
2.2 Materiales y Suministros	\$ 4,426,197.02
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ 14,357,887.70
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	\$ 1,106,956.70
2.20 Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 7,003,914.61
2.21 Otros Egresos presupuestarios no contables.	

3.- Más gastos contables no presupuestarios.	\$ 11,430,111.63
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	\$ -
3.2 Provisiones	\$ -
3.3 Disminución de Inventarios	\$ -
3.4 Otros Gastos	\$ 7,003,914.61
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Materiales y suministro (consumos)	\$ 4,426,197.02
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4.- Total de gastos contable	\$ 90,626,401.10
-------------------------------------	-------------------------



NOTAS DE MEMORIAS (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestales hasta el mes de MARZO 2026

Contables			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	74100-0001	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	26,409,631.75
2	74200-0002	RESOLUCION DE DEMANDAS JUDICIALES	26,409,631.75
TOTAL			52,819,263.50

LEY DE INGRESOS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	444,923,482.59
2	81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	328,406,304.80
3	81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
4	81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
5	81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	116,517,177.79
TOTAL LEY DE INGRESOS			889,846,965.18

PRESUPUESTO DE EGRESOS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	444,923,482.59
2	82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	150,618,089.20
3	82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	52,863,213.54
4	82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	241,077,361.43
5	82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
6	82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	20,047,827.65
7	82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	86,043,417.85
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS			995,573,392.26

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

PRESIDENTE MUNICIPAL

SINDICO DE HACIENDA

DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. MIGUEL ANGEL CONTRERAS VERDUGO

LIC. ALEXIA FERNANDA DOMINGUEZ GANO

LIC. LORENZO NICOLAS MOLLINEDO ZURITA