# MUNICIPIO DE MACUSPANA, TABASCO

000424

## 2021-2024

GOBIERNO MUNICIPAL 2021-2024

macuspana

*Coincidir nos Une*

# CUENTA PÚBLICA

# DEL MES DE DICIEMBRE 2022

# Información Contable

## 8. Notas a los Estados Financieros

Para dar cumplimiento a los Artículos 46, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se integran estas Notas a los Estados Financieros que corresponden al 31 de Diciembre de 2022, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe el significado de la información presentada en los Estados Financieros, manifestando lo siguiente:

I.- El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial se sustenta y se basa en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

II.- Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizó las normas, criterios y principios técnicos para generación de Información Financiera emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

III.- En los Estados Financieros no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas para el cumplimiento a la Normatividad vigente.

IV.- Se presenta Información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los Estados Financieros de acuerdo a los Tipos de Notas siguientes:

- De Desglose
- De Memoria (Cuentas de Orden)
- De Gestión Administrativa

Lo anterior en cumplimiento a la normatividad /NOR_01_08_008 emitida por la Secretaria De Hacienda y Crédito Publico [1]

# a) Notas de desglose

En este Apartado son reveladas las cuentas registradas en el Sistema de Contabilidad con saldos acumulados, que se derivan de las operaciones financieras y presupuestales al cierre del mes de **Diciembre** de 2022.

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas más relevantes son las siguientes:

**Activo Circulante:** **$226,225,736.63**

**Efectivo y Equivalentes:**

[1] /https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_08_008.pdf

**Nota 1:**

[redacted]

**1111.- EFECTIVO** **$3´189,783.59**

El saldo de esta cuenta de tipo deudor se integra por la existencia de efectivo disponible en las cajas recaudadoras de este ente, obtenido por los conceptos de cobro correspondientes a los rubros de Ingresos como son los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos. Está pendientes por depositar en la cuenta bancaria del ejercicio 2018 un importe de $ 3´000,000.00, del ejercicio 2020 un importe de $ 189,783.59.

**Nota 2:**
**1112.- BANCO/TESORERIA** **$50´849,453.70**

Esta cuenta refleja un saldo de tipo deudor, el cual se encuentra integrado por los saldos disponibles en cada una de las cuentas bancarias concentradoras de los recursos que recibe y recauda este Municipio, como resultado de las diversas transacciones efectuadas por la operación de los diversos proyectos con recursos provenientes de las Participaciones Federales, las Aportaciones del Ramo 33: FIII y FIV, los diversos programas provenientes del Ramo 23, los recursos de los Convenios Estatales, el Resarcimiento de Contribuciones y los Ingresos de Gestión resultantes durante el presente periodo. Tal como se detalla a continuación:

| | | |
|---|---|---|
| 1112-1523q-02-2022-0001 | 0118312702 FEIEF 2022 BBVA | 8,257.94 |
| 1112-4102-01-2015-0001 | 4688411 REC PROPIOS 2015 CITIBANAMEX | 205.66 |
| 1112-4102-02-2021-0002 | 0116098347 ING.GESTION 2021 | 981,011.02 |
| 1112-4102-02-2022-0001 | 0117900457 INGRESOS DE GESTION 2022 | 1,225,343.48 |
| 1112-4102-02-2022-0002 | 0117900481 INGRESOS DE GESTION (2) 2022 | 5,952,713.27 |
| 1112-4102-02-2022-0004 | 0118497095 INGRESOS PROPIOS TPV 2022 BBVA | 2,236,751.40 |
| 1112-4102-06-2016-0001 | 1325388 REC PROPIOS 2016 SCOTIABANK | 66,604.08 |
| 1112-4102-06-2017-0001 | 1351354 REC PROPIOS 2017 SCOTIABANK | 465,279.37 |
| 1112-4102-06-2018-0001 | 25600010366 REC PROPIOS 2016 SCOTIABANK | 34,143.77 |
| 1112-4102-06-2022-0001 | 25604212822 OTROS ING. POR RECUP. DE CUENTA SCOTIABANK | 251,487.25 |
| 1112-5152-01-2014-0001 | 4688322 SEDATU RESCATE ESPACIOS PUBLICOS 2014 CITIBANAMEX | 129.26 |
| 1112-5152-01-2016-0002 | 7028704 APARTADO URBANO 2016 CITIBANAMEX | 52.20 |
| 1112-5152-01-2016-0003 | 7028690 PROSAN 2016 CITIBANAMEX | 101.31 |
| 1112-5152-02-2018-0001 | 0112417278 SEDATU VIVIENDA FEDERAL 2018 | 180,760.37 |
| 1112-5152-02-2018-0002 | 0112417200 SEDATU VIVIENDA MUNICIPAL 2018 | 63,829.12 |
| 1112-5152-02-2018-0003 | 0112417235 SEDATU HABITAT FEDERAL 2018 | 191,161.56 |
| 1112-5152-02-2018-0004 | 0112417308 SEDATU HABITAT MUNICIPAL 2018 | 55,394.83 |
| 1112-5152-02-2018-0005 | 0112417057 FORTALECE FINANCIERO 2 BBVA | 95.66 |
| 1112-523P-02-2022-0002 | 0117900864 HIDROCARBURO MARITIMO 2022 | 5,094,989.00 |
| 1112-523P-03-2018-0001 | 1034823120 HIDROCARBUROS MARITIMAS 2018 BANORTE | 6,100.27 |
| 1112-523P-03-2019-0001 | 1042855975 HIDROCARBUROS MARITIMAS 2019 BANORTE | 8,424.54 |
| 1112-523R-02-2022-0001 | 0117900813 HIDROCARBURO TERRESTRE 2022 | 2,692,106.08 |
| 1112-523R-03-2018-0001 | 1034822897 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2018 BANORTE | 5,215.66 |

| | | |
|---|---|---|
| 1112-523R-03-2019-0001 | 1042855966 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2019 BANORTE | 9,126.86 |
| 1112-52803-02-2021-0002 | 0116098266 PART EGRESO 2021 | 128,117.38 |
| 1112-52803-02-2022-0001 | 0117900422 PART EGRESOS 2022 | 1,569,130.40 |
| 1112-52803-02-2022-0003 | 0117900538 ISN 2022 | 2,765,709.37 |
| 1112-52803-02-2022-0004 | 0117900511 ISR 2022 | 3,657,083.53 |
| 1112-53305-01-2014-0001 | 603403 SUBSEMUN MUNICIPAL 2014 CITIBANAMEX | 2,377.38 |
| 1112-53305-01-2015-0001 | 2455396 FONDO IV 2015 CITIBANAMEX | 25.17 |
| 1112-53305-01-2022-0001 | 618543 FONDO IV 2022 BANAMEX | 3.71 |
| 1112-53305-02-2020-0001 | 0114255925 FONDO IV 2020 | 606,539.13 |
| 1112-53305-02-2021-0001 | 0116098207 FONDO IV 2021 | 2,116.50 |
| 1112-53305-02-2022-0001 | 0117900325 FONDO IV 2022 SEG.PUB. | 165,967.37 |
| 1112-53305-03-2018-0001 | 1034718048 FONDO IV 2018 BANORTE | 28,531.51 |
| 1112-53305-03-2019-0001 | 1030700504 FONDO IV 2019 BANORTE | 710,774.25 |
| 1112-5333-01-2016-0001 | 7028712 FISE 2016 CITIBANAMEX | 6,434.92 |
| 1112-5333-02-2022-0001 | 0118489661 FISE ESTATAL 2022 BBVA | 3,166,687.19 |
| 1112-5333-02-2022-0002 | 0118493421 FISE MUNICIPAL 2022 BBVA | 740,870.70 |
| 1112-5334-02-2022-0003 | 0117900279 FONDO III 2022 | 17,351,218.68 |
| 1112-5334-06-2011-0001 | 1229001 FONDO III 2011 SCOTIABANK | 9,736.92 |
| 1112-6022-02-2021-0001 | 0116098495 CONV. SAPAM. EGRESO 2021 | 7.46 |
| 1112-6022-02-2022-0002 | 0117900619 CONV. SAPAM 2022 | 307,485.21 |
| 1112-6023-02-2021-0002 | 0116098525 CONV. TRANSITO EGRESO 2021 | 745.05 |
| 1112-6023-02-2022-0003 | 0117900716 CONV. TRANSITO 2022 | 100,607.91 |
| | SUBTOTAL: | **50,849,453.70** |

**Nota 3:**

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:**

**1122. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** **$ 37´076,890.18**

El saldo de esta cuenta representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por Contribuciones, Productos y Aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses y de igual forma se integra por los préstamos bancarios de la administración anterior periodo comprendido del 2016-2018 y 2018-2021 los cuales se encuentran en proceso de aclaración, así como lo correspondiente a las cuentas del presente ejercicio.

| | | |
|---|---|---|
| 1122-1601-1-000TC-00003-18048 | 4718048 FONDO IV 2018. | 485.92 |
| 1122-1601-1-000TC-00003-22897 | 4822897 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2018. | -1,662,143.22 |
| 1122-1601-1-000TC-00003-23120 | 4823120 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2018. | -2,700,416.46 |
| 1122-1601-1-000TC-00003-23399 | 4823399 CONV. SAPAM 2018. | -1,654,501.13 |
| 1122-1601-1-000TC-00003-25487 | 4825487 CONV. TRANSITO 2018. | -199,230.08 |
| 1122-1601-1-000TC-00004-58928 | POA EGRESOS 2018 | 611.67 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-51389 | 1351389 FONDO IV 2017. | 712,418.38 |

| | | |
|---|---|---|
| 1122-1601-1-000TC-00006-51443 | 1351443 PARTICIPACIONES 2017. | 2,904,961.33 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58758 | 58758 SAPAM_2018/ PRESTAMO | 3,041,047.36 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58839 | CTA. NO. 08201358839 INGRESOS DE GESTION 2018 | 94,117.46 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58847 | 58847 FIV/2018_ PRESTAMO | 306,567.12 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58855 | 1358855 FONDO III 2018. | -3,755,593.76 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 3,114,934.04 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58936 | 58936 TRANSITO/ PRESTAMO | 149,117.15 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-58979 | 1358979 70% FONDO DE COMPENSACION Y DE COMBUSTIBLE MPAL. 2018. | 135,065.96 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-60086 | 1360086 HIDROCARBUROS REGIONES MARITIMAS 2018. | -779,317.76 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-61406 | 1361406 VIVIENDA FEDERAL 2018. | -2,000,000.00 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-61422 | 1361422 VIVIENDA MUNICIPAL 2018. | -2,000,000.00 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-61430 | 1361430 HABITAT MUNICIPAL. 2018. | -4,000,000.00 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-61457 | 1361457 FISE 2018. | -2,000,000.00 |
| 1122-1601-1-000TC-00006-61465 | 1361465 FISE MUNICIPAL 2018. | -1,000,000.00 |
| 1122-1601-1-000TC-00007-18048 | PRESTAMO DE LA CTA. 4822244 PARTICIPACIONES 2018 A LA CT.4718048 FONDO IV 2018 | 265,586.62 |
| 1122-1601-1-08107-00059 | PARTICIPACIONES ISSET | 286,045.83 |
| 1122-1601-3-000TC-00006-58847 | 58847 FONDO IV/ POR PRESTAMO | 857,777.19 |
| 1122-1601-3-000TC-00006-58936 | 58936 CONV. TRANSITO/PRESTAMO | 47,651.96 |
| 1122-1661-1-000TC-00002-28712 | CTA. 70077028712 FISE 2016 | 6,000.00 |
| 1122-1661-1-000TC-00006-56453 | 56453 R.PROPIOS 2017/ PRESTAMOS | 102,405.33 |
| 1122-1661-1-000TC-00006-58758 | 1358758 CONV. SAPAM 2018. | 500,000.00 |
| 1122-1661-1-000TC-00006-58855 | 1358855 FONDO III 2018. | 1,307,235.60 |
| 1122-1661-1-000TC-00006-58928 | 58928 PARTICIPACIONES 2018/ PRESTAMOS | 820,380.33 |
| 1122-1661-1-000TC-00006-58936 | 58936 CONV.TRAN/ PRESTAMO | 22,412.98 |
| 1122-1661-1-02021-00000-00001 | SUBSIDIO AL EMPLEO INGRESO DE GESTION | 0.55 |
| 1122-1661-2-000TC-00006-58839 | 58839 R.PROPIOS/PRESTAMOS | 17,551.41 |
| 1122-1661-2-000TC-00006-58928 | 58928 PARTICIPACIONES /PRESTAMOS | 187,680.99 |
| 1122-5151-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 4,000,000.00 |
| 1122-5152-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 4,000,000.00 |
| 1122-5230-1-000TC-00006-58847 | 1358847 FONDO IV 2018. | 1,561,000.00 |
| 1122-5230-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 1,439,000.00 |
| 1122-523H-1-000TC-00003-22244 | 4822244 PARTICIPACIONES 2018. | 4,362,559.68 |
| 1122-523H-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 779,317.76 |
| 1122-523H-1-000TC-00006-58979 | 1358979 70% FONDO DE COMPENSACION Y DE COMBUSTIBLE MPAL. 2018. | 953,992.71 |
| 1122-5334-1-000TC-00003-23399 | 4823399 CONV. SAPAM 2018. | -2,957.95 |
| 1122-5334-1-000TC-00006-58758 | 1358758 CONV. SAPAM 2018. | 1,000,000.00 |
| 1122-5334-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIPACIONES 2018 | 16,305,638.86 |
| 1122-5334-1-000TC-02017-58928 | 58928 PART.2018/ PRESTAMO | 439,000.00 |
| 1122-5334-2-000TC-00006-51443 | 51443 PART_2017/ PRESTAMO BANCARIO | 61,473.40 |
| 1122-5335-1-000TC-00003-22244 | 4822244 PARTICIPACIONES 2018. | -266,072.54 |
| 1122-5335-1-000TC-00003-23399 | 4823399 CONV. SAPAM 2018. | -450,783.04 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-51443 | 1351443 PARTICIPACIONES 2017. | 349,096.88 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-56453 | 1356453 RECURSOS PROPIOS 2 2017. | 48,048.18 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-58758 | 1358758 CONV. SAPAM 2018. | 200,000.00 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-58839 | CTA. NO. 08201358839 INGRESOS DE GESTION 2018 | 750,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 1122-5335-1-000TC-00006-58855 | 1358855 FONDO III 2018. | 1,100,000.00 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-58928 | 58928 PART/ PRESTAMOS | 3,218,440.91 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-58960 | 1358960 HIDROCARBUROS REGIONES TERRESTRE 2018. | 310,000.00 |
| 1122-5335-1-000TC-00006-61406 | 1361406 VIVIENDA FEDERAL 2018. | 600,000.00 |
| 1122-6021-1-000TC-00003-22244 | 4822244 PARTICIPACIONES 2018. | 199,230.08 |
| 1122-6021-1-000TC-00006-58758 | 1358758 CONV. SAPAM 2018. | 400,000.00 |
| 1122-6021-1-000TC-00006-58928 | 58928 PART/2018 | 481,500.00 |
| 1122-6023-1-000TC-00003-12877 | 4712877 FONDO III 2018. | 2,957.95 |
| 1122-6023-1-000TC-00003-18048 | 4718048 FONDO IV 2018. | 450,783.04 |
| 1122-6023-1-000TC-00003-37589 | 0112437589 PARTICIPACIONES EGRESOS 2018 | 1,654,501.13 |
| 1122-6023-1-000TC-00006-58928 | 1358928 PARTICIOANES 2018/ PRESTAMOS | 1,310.00 |
| 1122-6023-1-02021-00000-00001 | SUBSIDIO AL EMPLEO SAPAM | 0.36 |
| | SUBTOTAL: | 37,076,890.18 |

**Nota 4:**

[redacted]

**1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** **$111,507,876.65**

El saldo de esta cuenta de naturaleza deudora está constituido básicamente por los saldos pendientes de cobro por responsabilidades y gastos por comprobar a favor del Ente público, principalmente de las Participaciones Federales, de los Ingresos de Gestión y las Aportaciones del Ramo 33.

| | | |
|---|---|---|
| 1123-1601-1-00001-02015-01144 | CIRILO CRUZ DIONISIO | 150,000.00 |
| 1123-1601-1-00001-02015-01341 | FREDDY URBINA ZACARIAS | 23,200.00 |
| 1123-1601-1-00001-02018-01473 | JOSE EDUARDO ROVIROSA RAMIREZ | 20,700.00 |
| 1123-1601-1-00001-02019-03083 | ROBERTO VILLALPANDO ARIAS | 172,579.50 |
| 1123-1601-1-00001-02020-03083 | ROBERTO VILLALPANDO ARIAS | 22,851.05 |
| 1123-1601-1-00002-02018-02090 | DANIEL ALEJANDRO TORRES HERNANDEZ | 36.56 |
| 1123-1601-1-00002-02019-03087 | MARIANA HERNANDEZ GARCIA | 70,016.80 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00005 | NOMINA | 181,576.47 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00006 | ISSET | 755,220.33 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 14,864,252.93 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00021 | ILDEFONSO GONZALEZ TORRES | 1,060.25 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00044 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 43.99 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00175 | IRENE LUNA OCAÑA | 20,113.24 |
| 1123-1601-1-00003-02015-00906 | IVAN BERNARDO LINARES FUERTE | 77,160.25 |
| 1123-1601-1-00003-02018-00004 | CESAR PORFIRIO JIMENEZ CORREA | 130,498.19 |

| | | |
|---|---|---|
| 1123-1601-1-00003-02018-00015 | NOMINA | 1,548,325.91 |
| 1123-1601-1-00003-02018-00016 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 10,170,250.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-00085 | CONSORCIO MARIN Y ASOC. S.A | 7,156.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-01118 | JORGE ARMANDO GONZALEZ VARGAS | 117,740.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-01832 | GUADALUPE GOMEZ GONZALEZ | 234,400.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02517 | MARIA ISABEL SANTIAGO GONZALEZ | 84,976.38 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02578 | ANSELMO FERRAL LOPEZ | 440,325.09 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02622 | INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S | 2,232,985.87 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02634 | ANDRES GUTIERREZ PEDRERO | 1,033,810.56 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02653 | LAURA NARVAEZ LARA | 190,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02689 | HUROMA INTERNATIONAL BUSINESS & CUSTOMS SERVICES SA DE C.V. | 365,400.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02695 | WILBER MARTIN RAMOS PEREZ | 286,045.10 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02708 | CONSORCIO DOMAGUI SA. DE C.V. | 4,055,305.58 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02725 | CONSTRUCCIONES ALCAME SA. DE C.V | -1,547,405.82 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02732 | INFRAESTRUCTURA APLICADA ABC DE R.L. | 1,900,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02789 | HUMBERTO RODRIGUEZ MAYO | 494,100.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02802 | FRANCISCO DE LOS ANGELES LEON FRANCO | 676,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-02804 | AREVA SERVICIOS INDUSTRIALES Y PROT. AMBIENTAL S.A DE C.V | 600,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-03070 | ANEXXION SERVICES AND LOGISTICS SA DE C.V. | 3,600,500.21 |
| 1123-1601-1-00003-02018-03072 | JULIO CESAR VIDAL RODRIGUEZ | 500,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-03502 | CONSULTA ACTUARIOS SC | 2,000,000.00 |
| 1123-1601-1-00003-02018-22244 | COMISIONES BANCARIAS | 6,005.71 |
| 1123-1601-1-00003-02019-00001 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 2,882,113.95 |
| 1123-1601-1-00003-02019-00015 | NOMINA | 3,026,916.06 |
| 1123-1601-1-00003-02019-03222 | AURELIO CLARA TAJE | 74,811.00 |
| 1123-1601-1-00003-02020-00006 | MUNICIPIO DE MACUSPANA (SAT RECARGOS Y ACTUALIZACIONES) | 1,676,822.12 |
| 1123-1601-1-00003-02020-00010 | RICARDO MARTINEZ MARTINEZ | 66,250.00 |
| 1123-1601-1-00004-02019-02467 | JULIAN NOTARIO ESTEBAN | 5,432.00 |
| 1123-1601-1-00004-02020-02467 | JULIAN NOTARIO ESTEBAN | 1,536.52 |
| 1123-1601-1-00005-02018-02651 | RUPERTO RAMOS MARIN | 3,005.90 |
| 1123-1601-1-00005-02019-03540 | GERARDO JESUS FALCON DOMINGUEZ | 4,820.00 |
| 1123-1601-1-00008-02020-03252 | JOSE EDUARDO CABRERA MARTINEZ | 3,162.70 |
| 1123-1601-1-00009-02015-00530 | GUADALUPE ZACARIAS CRUZ | 1,677.99 |
| 1123-1601-1-00009-02018-01795 | JOSE ALFREDO SANCHEZ GARCIA | 380,000.00 |
| 1123-1601-1-00009-02020-03082 | RENE GARCIA RAMON | 60 |
| 1123-1601-1-00010-02017-01456 | SHEILA SEGURA PERALES | 30,200.00 |
| 1123-1601-1-00010-02018-02644 | DENIS PEREZ SARRACINO | 5,499.00 |
| 1123-1601-1-00011-02019-03075 | YSAEL RAMIREZ TREJO | 15,220.00 |
| 1123-1601-1-00012-02020-03553 | ALBERTO AGUILAR SARAO | 10,000.00 |
| 1123-1601-1-00013-02018-02652 | PEDRO DE LA CRUZ SALVADOR | 7,800.00 |
| 1123-1601-1-00018-02015-00530 | GUADALUPE ZACARIAS CRUZ | 4,000.00 |
| 1123-1601-1-00018-02018-01966 | MARIA CANDELARIA BECERRA DE DIOS | 99,933.92 |
| 1123-1601-1-00027-02019-03086 | VERONICA CASTILLO REYES | -5,345.15 |
| 1123-1601-1-000TC-00002-16694 | 2916694 CREDITO BANORTE | 6,249,139.42 |

| | | |
|---|---|---|
| 1123-1601-1-000TC-00002-92990 | 0114192990 INGRESO DE GESTION 2020 | 79.48 |
| 1123-1601-1-000TC-00003-16694 | 2916694 CREDITO BANORTE | 6,292,343.61 |
| 1123-1601-1-000TC-00003-27722 | 0112727722 REC. PROP. 2019 | 49,634.00 |
| 1123-1601-3-00003-02014-00489 | FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 219,250.05 |
| 1123-1601-3-00003-02014-01017 | ORGANIZACION EDITORIAL ACUARIO, S.A. DE C.V. | 116,000.00 |
| 1123-1601-3-00003-02019-03222 | AURELIO CLARA TAJE | 17,578.00 |
| 1123-1661-1-00001-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 5,250,000.00 |
| 1123-1661-1-00001-02020-03083 | ROBERTO VILLALPANDO ARIAS | 36,763.40 |
| 1123-1661-1-00003-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 1,643,768.43 |
| 1123-1661-1-00003-02015-00085 | CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 448,500.00 |
| 1123-1661-1-00003-02018-00004 | CESAR PORFIRIO JIMENEZ CORREA | 169,311.94 |
| 1123-1661-1-00003-02018-02720 | GYSSOF SA DE CV | 1,200,000.00 |
| 1123-1661-1-00003-02018-02725 | CONSTRUCCIONES ALCAME SA DE C.V | 520,895.87 |
| 1123-1661-1-00003-02019-03082 | ROBERTO VILLALPANDO ARIAS | 43,848.00 |
| 1123-1661-1-00003-02020-00011 | RECUPERACION DESCUENTO AGUA | 110.05 |
| 1123-1661-1-00003-02020-00012 | RECUPERACION DESCUENTO PREDIAL (INSEN) | 91.35 |
| 1123-1661-1-00009-02019-03082 | RENE GARCIA RAMON | 25,000.00 |
| 1123-1661-1-00010-02018-01456 | SHEILA SEGURA PERALES | 20,305.60 |
| 1123-1661-1-00011-02018-02165 | DAVID CHABLE GARCIA. | 14,430.00 |
| 1123-1661-1-00012-02020-03553 | ALBERTO AGUILAR SARAO | 10,000.00 |
| 1123-1661-1-000TC-00002-15287 | 0112715287 PARTICIPACIONES 2019. | 5,869,000.60 |
| 1123-1661-1-000TC-00002-92885 | 0114192885 PAR EGRESO 2020 | 166,127.05 |
| 1123-1661-3-00003-02014-00476 | CONSTRUCCION, COMERCIALIZACION Y SERVICIOS TECNICOS AMBIENTALES, S.A. DE C.V. | 117,163.06 |
| 1123-2621-1-00003-02014-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 1,426,638.43 |
| 1123-2621-1-000TC-00003-27722 | 0112727722 RECURSOS PROPIOS 2 2019 | 14,766.00 |
| 1123-2621-3-00003-02015-00239 | GERARDO GABRIEL SANCHEZ JUAREZ | 43,592.30 |
| 1123-4102-03-2018-0001 | REC PROPIOS 2018 (25600010366 SCOTIABANK) | 789.96 |
| 1123-4102-03-2022-0008 | SAT ISR A FAVOR INGRESO DE GESTION | 90,716.80 |
| 1123-5011-1-00003-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 1,000,000.00 |
| 1123-5044-1-00003-02017-00009 | COMSIONES BANCARIAS | 29 |
| 1123-5044-1-00003-02018-02369 | ALMA ROSA VARGAS GARCIA | 1,153,504.12 |
| 1123-5044-1-00003-02018-02715 | CORPORATIVO VARGOSA SA DE C.V. | 800,000.00 |
| 1123-5044-1-00011-02018-02165 | DAVID CHABLE GARCIA. | 22,200.00 |
| 1123-5152-1-00003-02018-61406 | 61406 SEDATU VIVIENDA FEDERAL 2018 | 256.36 |
| 1123-5165-1-00003-02016-00005 | SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO | 5,946.89 |
| 1123-5230-1-00006-02017-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 1,120,790.88 |
| 1123-5233-1-00003-02016-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 233,517.25 |
| 1123-523H-1-00003-02017-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 2,087,186.64 |
| 1123-523H-1-00003-02017-03096 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 2,000,000.00 |
| 1123-523H-1-000TC-00003-15287 | 0112715287 PARTICIPACIONES 2019. | 3,945,777.33 |
| 1123-523H-1-000TC-00003-16658 | 1082916658 SAPAM 2020 | 44,080.00 |
| 1123-523M-1-00003-02017-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 120,928.59 |
| 1123-52803-03-2022-0002 | CONVENIO SAPAM 2022 | 172,859.36 |
| 1123-52803-03-2022-0003 | CONVENIO TRANSITO 2022 | 20,488.39 |
| 1123-52803-03-2022-0004 | FONDO IV 2022 | 160,798.73 |

| | | |
|---|---|---|
| 1123-52803-03-2022-0005 | INGRESOS DE GESTION 2022 | 72,953.46 |
| 1123-52803-03-2022-0011 | FONDO III CTA 117900279 | 3,794.96 |
| 1123-5334-1-00003-02015-00223 | MARINO JIMENEZ REYES | 0.01 |
| 1123-5334-1-00003-02015-00411 | DARVIN NARVAEZ PAYAN | 0.07 |
| 1123-5334-1-00003-02015-01197 | YERI GISELA CASTILLO BAUTISTA | 0.02 |
| 1123-5334-1-00003-02017-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 674,254.17 |
| 1123-5334-1-00003-02018-02715 | CORPORATIVO VARGOSA SA. DE C.V. | 1,600,000.00 |
| 1123-5334-1-00003-02018-02716 | CRISTINA CAMPOSECO ZAVALA | 400,000.00 |
| 1123-5334-1-00003-02021-00003 | INDUSTRIALES Y AMBIENTALES DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 0.02 |
| 1123-5334-3-00003-02014-00323 | FELICIANO GARCIA MONTERO | 8,469.55 |
| 1123-5334-3-00003-02015-00225 | ADOLFO DAMIAN CHABLE | 79,927.97 |
| 1123-5334-3-00003-02015-00489 | FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 86,733.81 |
| 1123-5335-1-00003-02015-00005 | NOMINA | 1,589.78 |
| 1123-5335-1-00003-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 507,299.55 |
| 1123-5335-1-00003-02015-00085 | CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 604,350.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-00453 | ROBERTO RUIZ ARTEAGA | 87,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-02707 | COTFER S.A DE C.V | 406,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-02714 | LUIS FERNANDO DEL AGUILA CALZADA | 706,200.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-02725 | CONSTRUCCIONES ALCAME S.A DE C.V. | 2.73 |
| 1123-5335-1-00003-02018-02732 | INFRAESTRUCTURA APLICADA ABC S. DE R | 1,144,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-02804 | AREVA SERVICIOS INDUSTRIALES Y PROT. AMBIENTAL S.A DE C.V | 1,000,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-03072 | JULIO CESAR VIDAL RODRIGUEZ | 1,100,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02018-03091 | LUIS FELIPE GARCIA MORALES | 2,000,000.00 |
| 1123-5335-1-00003-02019-03207 | CONSORCIO LEMON SA DE CV | 246,257.21 |
| 1123-5335-1-00011-02018-00056 | VICTOR MANUEL HERNANDEZ ARCOS | 7,800.00 |
| 1123-5335-1-00011-02018-02165 | DAVID CHABLE GARCIA. | 75,100.00 |
| 1123-5335-1-00011-02019-03075 | YSAEL RAMIREZ TREJO | 18,950.25 |
| 1123-6021-1-00003-02016-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 135,621.33 |
| 1123-6021-1-00003-02017-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 264,350.39 |
| 1123-6021-1-00003-02018-25487 | COMISIONES BANCARIAS | 452.4 |
| 1123-6021-1-000TC-00003-27722 | 0112727722 RECURSOS PROPIOS 2 2019 | 57,500.00 |
| 1123-6022-03-2022-0002 | DEUDOR ISEET | 360 |
| 1123-6023-1-00003-02015-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | 75,000.00 |
| 1123-6023-1-00003-02017-01873 | JOSE LUIS PEREZ ZARRAZAGA | 120,000.00 |
| 1123-6023-1-00003-02018-00015 | MUNICIPIO DE MACUSPANA | -16,165.84 |
| 1123-6023-1-00003-02018-00039 | FELIPE MORALES ARCOS | 450,400.00 |
| 1123-6023-1-00003-02018-00453 | ROBERTO RUIZ ARTEAGA | 242,440.00 |
| 1123-6023-1-00003-02018-02622 | INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V | 943,899.95 |
| 1123-6023-1-00003-02018-02708 | CONSORCIO DOMAGUI SA. DE C.V. | 1,000,000.00 |
| 1123-6023-1-00003-02018-03071 | CHOCO PUBLICACIONES SA. DE C.V. | 550,000.00 |
| 1123-6023-1-00003-02018-23399 | COMISIONES BANCARIAS | 1,809.54 |
| 1123-6023-1-00003-02019-00015 | NOMINA/COMPENSACION | 6,861.23 |
| 1123-6023-1-00003-02019-03207 | CONSORCIO LEMON SA DE CV | 72,492.30 |
| 1123-6023-1-00020-02015-00775 | ROBERTO GARCIA HERRERA | 22,029.56 |
| 1123-6023-1-00020-02019-00834 | LUIS ALBERTO CORREA PEREZ | 20,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 1123-6023-1-00020-02021-00075 | 8495 SAPAM EGRESOS 2021 | 2,713.98 |
| 1123-6023-3-00003-02014-00489 | FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 4,075.15 |
| | SUBTOTAL: | 111,507,876.65 |

**Nota 5:**

**1124.- INGRESO POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** **$0.00**

Esta cuenta no presentó saldo correspondiente a los ingresos por recuperar de los cuales se ha emitido recibo de cobro previo al pago del siguiente concepto.

**Nota 6:**

**1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO** **$ 58,425.60**

El importe total de esta cuenta corresponde al monto de los recursos otorgados por gastos a comprobar o fondos revolventes a servidores públicos, correspondiente a ejercicios anteriores por la cantidad de 58,425.60

| | | |
|---|---|---|
| 1125-1601-1-00001-02015-00421 | CARLOS GONZALEZ LEON | 11,633.60 |
| 1125-1601-1-00001-02018-02644 | DENIS PEREZ SARRACINO | 25,000.00 |
| 1125-1601-1-00001-02019-03105 | CARLOS ALBERTO PAYRO RUIZ | 15,000.00 |
| 1125-1601-3-00002-02014-00530 | GUADALUPE ZACARIAS CRUZ | 1,000.00 |
| 1125-1601-3-00002-02014-01014 | JOEL ALBERTO GARCIA GONZALEZ | 5,500.00 |
| 1125-5043-3-00002-02014-01014 | JOEL ALBERTO GARCIA GONZALEZ | 292 |
| | SUBTOTAL | **58,425.60** |

**Nota 7:**

**1131. ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS** **4´525,097.63**

El saldo de esta cuenta se integra de recursos otorgados como anticipo a proveedores para la prestación de servicios y/o adquisición de bienes, principalmente durante el ejercicio 2018, 2015 y 2014.

| | | |
|---|---|---|
| 1131-1601-1-02015-00891 | JULIO CESAR ARIAS GALLEGOS | 10,000.00 |
| 1131-1601-1-02018-00085 | CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS SA DE C.V | 33,960.00 |
| 1131-1601-1-02018-01898 | AACORS SOLUCION S. DE RL. DE C.V. | 1,743,662.12 |
| 1131-1601-3-02014-00044 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 170,874.71 |
| 1131-5334-1-02018-02684 | JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ | 115,222.80 |
| 1131-5334-1-02018-02789 | HUMBERTO RODRIGUEZ MAYO | 2,300,520.00 |
| 1131-5335-1-02688 | DAVID RODRIGUEZ PEREZ | 150,858.00 |
| | | **4,525,097.63** |

**Nota 8:**

[redacted]

**1134. ANTICIPO A PROVEEDORES POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO** **15´958,444.10**

El importe total de esta cuenta se integra por los anticipos otorgados con recursos provenientes del Fondo de Aportaciones del Ramo 33: FIII y los Programas del Ramo 23 a las empresas que a la fecha mantienen una situación contractual con el Ente, derivado de las Obras Publicas que actualmente se llevan a cabo durante el presente ejercicio 2022 por la cantidad de $11´966,251.04, así como saldos de ejercicios anteriores por la cantidad de $3´992,193.06.

| | | |
|---|---|---|
| 1134-1601-1-00006-02018-00627 | CONSTRUDPA S.A. DE C.V. | 17,749.66 |
| 1134-4102-06100-2022-0465 | MARIA DE LOS ANGELES MENDEZ DE LA CRUZ | 781,443.92 |
| 1134-5151-1-00003-02018-02740 | SERVICIOS, SUMINISTROS AGRICOLAS Y CONSTRUCCIONES MAYO S.A. DE C.V. | 81,755.29 |
| 1134-5151-3-00003-02014-01082 | FRANCISCO ANTONIO ALEJANDRO ROMERO | 99,332.13 |
| 1134-5152-1-00010-02018-00789 | OBRAS Y PROYECTOS PER, S.A DE C.V. | 17,116.26 |
| 1134-5152-1-00010-02018-01943 | URBANIZACION Y DESARROLLO DEL SURESTES S.A DE. C.V | 1,499.97 |
| 1134-5152-1-00010-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 2,720.08 |
| 1134-5152-1-00010-02018-02277 | COMARKA FACTORIA S. DE R.L. DE C.V. | 7,507.24 |
| 1134-5152-1-00010-02018-02716 | CRISTINA CAMPOSECO ZAVALA | 60,770.66 |
| 1134-5152-1-00010-02018-02729 | ELVIRA BAEZA SANCHEZ | 5,742.21 |
| 1134-5152-1-00010-02018-02741 | GILBERTO OROCIO ALEJANDRO | 560,646.11 |
| 1134-5165-3-00009-02014-00418 | CORPORATIVO COCO, S.A. DE C.V. | 25.14 |
| 1134-5165-3-00009-02014-00419 | SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES JEMSA, S.A. DE C.V. | 15.77 |
| 1134-5165-3-00009-02014-00488 | EDIFICADORA Y COSNTRUCTORA YAEL, S.A. DE C.V. | 15.14 |
| 1134-5230-1-00009-02017-02469 | MOGA CORPORATIVO Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. | 87,647.73 |
| 1134-5230-2-00003-02018-00476 | CONSTRUCCION, COMERCIALIZACION Y SERVICIOS TÉCNICOS AMBIENTALES S.A DE C.V. | 106,482.32 |
| 1134-5233-2-00003-02017-01647 | IVAN ALEJANDRO MEJIA JAUREGUI | 4,957.58 |
| 1134-523H-1-00003-02018-02722 | COMERCIALIZADORA Y ARMADORA TABASQUEÑA, S.A. DE C.V. | 25,957.06 |
| 1134-523P-06100-2022-0026 | OLOKUN DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 207,657.01 |
| 1134-523P-06100-2022-0205 | RAFAEL JIMENEZ PEREZ | 1,168,958.52 |
| 1134-523P-06100-2022-0214 | REYNA COBA LANDERO | 276,282.29 |
| 1134-523P-06100-2022-0227 | MAREMA RAMOS, S.A DE C.V. | 234,095.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 1134-523P-06100-2022-0584 | CONSORCIO CONSTRUCTOR HIRAM, S.A. DE C.V. | 90,808.14 |
| 1134-523P-06100-2022-0599 | SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES MAQUINSUR, S.A. DE C.V. | 171,909.79 |
| 1134-523R-06100-2022-0133 | ROCA FUERTE CIMENTACIONES Y ESTRUCTURAS, S.A. DE C.V. | 436,807.24 |
| 1134-523R-06100-2022-0183 | FELIX DAVID ZUÑIGA ZUÑIGA | 62,047.33 |
| 1134-523R-06100-2022-0204 | OSCAR LOPEZ RODRIGUEZ | 568,270.93 |
| 1134-523R-06100-2022-0214 | REYNA COBA LANDERO | 42,123.02 |
| 1134-5333-06100-2022-0204 | OSCAR LOPEZ RODRIGUEZ | 750,257.90 |
| 1134-5333-06100-2022-0205 | RAFAEL JIMENEZ PEREZ | 183,410.78 |
| 1134-5333-06100-2022-0310 | PRO-INFRA AGROINDUSTRIAL, S.A DE C.V. | 351,500.66 |
| 1134-5333-06200-2022-0308 | SUNO, S.A. DE C.V. | 177,383.93 |
| 1134-5334-06100-2022-0023 | COMERCIALIZADORA Y EDIFICADORA IMCJ S.A. DE C.V. | 117,853.40 |
| 1134-5334-06100-2022-0026 | OLOKUN DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 1,079,283.29 |
| 1134-5334-06100-2022-0034 | SERVICIOS MULTIPLES JOYA DEL EDEN S.A. DE C.V. | 146,697.56 |
| 1134-5334-06100-2022-0131 | ELIZABETH GUZMAN GUTIERREZ | 366,902.35 |
| 1134-5334-06100-2022-0137 | DESARROLLO DE INGENIERIA JGV, S.A. DE C.V. | 348,613.15 |
| 1134-5334-06100-2022-0183 | FELIX DAVID ZUÑIGA ZUÑIGA | 56,900.47 |
| 1134-5334-06100-2022-0204 | OSCAR LOPEZ RODRIGUEZ | 66,681.26 |
| 1134-5334-06100-2022-0205 | RAFAEL JIMENEZ PEREZ | 291,093.95 |
| 1134-5334-06100-2022-0216 | DOMINGO REYES HERNANDEZ | 35,532.10 |
| 1134-5334-06100-2022-0330 | BENJAMIN HERNANDEZ LOPEZ | 182,943.83 |
| 1134-5334-06100-2022-0465 | MARIA DE LOS ANGELES MENDEZ DE LA CRUZ | 3,674.19 |
| 1134-5334-06100-2022-0468 | PATRICIA LÓPEZ RAMÍREZ | 31,117.77 |
| 1134-5334-06100-2022-0467 | JAIRO ENRIQUE PEREZ NANDEZ | 544,620.00 |
| 1134-5334-06100-2022-0575 | IXCATLAN CONSTRUCCIONES, COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 579,129.54 |
| 1134-5334-06100-2022-0583 | ABIGAIL SANCHEZ GOMEZ | 308,816.60 |
| 1134-5334-06100-2022-0584 | CONSORCIO CONSTRUCTOR HIRAM, S.A. DE C.V. | 244,788.98 |
| 1134-5334-06100-2022-0585 | CONSTRUCTORA AI DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 1,228,664.14 |
| 1134-5334-06100-2022-0586 | CARLOS IVAN VELAZQUEZ RAMIREZ | 234,102.27 |
| 1134-5334-06100-2022-0599 | SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES MAQUINSUR, S.A. DE C.V. | 187,601.93 |
| 1134-5334-06200-2022-0132 | ARMAOS CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. | 42,344.44 |
| 1134-5334-06200-2022-0213 | ICODSA, S.A, DE C.V. | 365,932.81 |
| 1134-5334-1-00002-02015-00612 | CONSTRUCTORA LAGOS, S.A DE C.V., | 168,112.19 |
| 1134-5334-1-00002-02015-01147 | CONSTRUCCIONES PRACTICAS NOP SA DE CV | 619,723.56 |
| 1134-5334-1-00002-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 8,549.93 |
| 1134-5334-1-00002-02018-02277 | COMARKA FACTORIA S. DE R.L. DE C.V. | 194,869.56 |
| 1134-5334-1-00003-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 87,470.81 |
| 1134-5334-1-00003-02018-02710 | INGENIERIA Y SERVICIOS CORHER S.A. DE C.V. | 54,934.47 |
| 1134-5334-1-00005-02017-02230 | JULIO ENRIQUE GUZMAN DE LA CRUZ | 9,829.31 |
| 1134-5334-1-00006-02015-01057 | CONSTRUCTORA LAGOS, S.A DE C.V., | 57,869.73 |
| 1134-5334-1-00006-02015-01196 | JOSE LUIS PINEDA GUZMAN | 57,327.12 |
| 1134-5334-1-00006-02016-01807 | CARLOS ALBERTO PONS BURELO | 5.88 |
| 1134-5334-1-00006-02017-02171 | GRUPO CONSTRUCTOR MABAC, S.A. DE C.V. | 35,953.09 |
| 1134-5334-1-00006-02018-00011 | FEDERICO VALLADARES OLAN | 98,120.49 |
| 1134-5334-1-00006-02018-01195 | CARLOS MORALES MOLLINEDO | 69,148.09 |
| 1134-5334-1-00009-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 22,922.84 |

| | | |
|---|---|---|
| 1134-5334-1-00009-02018-02710 | INGENIERIA Y SERVICIOS CORHER S.A. DE C.V. | 66,189.74 |
| 1134-5334-1-00009-02020-03669 | TM GREEN S.A DE C.V. | -0.01 |
| 1134-5334-1-00010-02015-00902 | FJ COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA, S.A DE C.V. | 162,111.89 |
| 1134-5334-1-00010-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 6,560.13 |
| 1134-5334-1-00010-02018-02622 | INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V | 145,414.48 |
| 1134-5334-1-00011-02015-01194 | CORPORATIVO CONSTRUCTOR FRAICOR, SA | 292,907.73 |
| 1134-5334-1-00011-02018-01968 | CONSTRUCTORA VAZQUEZ Y CANCINO S.A. DE C.V. | 67,683.65 |
| 1134-5334-1-00011-02018-02252 | CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V. | 46,578.82 |
| 1134-5334-1-00011-02018-02622 | INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V | 72,996.94 |
| 1134-5334-3-00005-02015-00407 | RAUL GONZALEZ OLAN | 94,834.56 |
| 1134-5334-3-00009-02014-00410 | REYNA COBA LANDERO | 472,137.71 |
| | | 15,958,444.10 |

**Nota 9:**

[redacted]

**1151.- ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO** **$3,059,765.18**

El saldo de esta cuenta se integra por la existencia en almacén de materiales, los cuales se adquirieron parte en el ejercicio 2018, y ejercicio actual, los cuales se encuentran en proceso de conciliación y depuración con el área de almacén para someter a cabildo la depuración de la cuenta.

| | | |
|---|---|---|
| 1151-4-6023-1-25902 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y REACTIVOS PARA POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUA | 1,859,745.18 |
| 1151-6-0231-2-5601 | FIBRAS SINTÉTICAS, HULE Y PLÁSTICOS Y SUS DERIVADOS | 1,200,020.00 |
| | | **3,059,765.18** |

**Nota 10:**

**Activo No Circulante:** **$ 1´167,014,986.57**

**Derecho a recibir efectivo o equivalente a largo plazo** **605,223.41**

El saldo de esta cuenta representa la cuenta por cobrar a largo plazo favor del ente público por una antigüedad de 12 meses, derivado del proceso penal presentado por la Dirección de Asuntos Jurídicos ante la Fiscalía General del Estado de Tabasco con numero de carpeta de investigación número CI-MA_I-2147/2021, para la recuperación del recurso transferido indebidamente a Industria de la Construcción y Proyectos Vial SA de CV.

**Nota 11:**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **123** | **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO** | | **1´141,521,965.00** |
| **1231** | **TERRENOS** | **33,610,433.29** | |
| **1233** | **EDIFICIOS NO HABITACIONALES** | **1,311,230.00** | |
| **1235** | **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO** | **193´495,695.42** | |
| **1236** | **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS** | **913´104,606.29** | |

Esta cuenta representa el valor de los BIENES INMUEBLES registrados como parte de los bienes del municipio, de las cuales las cuentas obras en proceso se encuentran en etapa de depuración entre las direcciones de obras públicas y administración.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **124.- BIENES MUEBLES** | | | **62´355,455.54** |
| **1241** | **Mobiliario y Equipo de Administración** | **7´171,330.41** | |
| **1242** | **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** | **5´290,187.55** | |
| **1243** | **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio** | **318,446.60** | |
| **1244** | **Vehículos y Equipo de Transporte** | **30´219,737.50** | |
| **1245** | **Equipo de Defensa y Seguridad** | **3´434,732.39** | |
| **1246** | **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** | **13´947,019.10** | |
| **1247** | **Colecciones, obras de arte y objetos valiosos** | **1´974,001.99** | |

El saldo de la cuenta de Bienes Muebles refleja una parte del patrimonio del municipio por la adquisición de bienes los cuales son necesarios para llevar a cabo los Procesos Administrativos y de Operación que permitan el correcto funcionamiento de este Ente.

En el marco de la Ley de Contabilidad, el Municipio busca una estrategia en las actividades de armonización para que cada una de sus direcciones logren cumplir con los objetivos que dicha ley ordena en materia de la valoración de su Patrimonio y así lograr armonizar su contabilidad, con base en las decisiones que alcance el CONAC.

**Nota 12:**

| | |
|---|---|
| **1263 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES** | **-37´467,657.38** |

El saldo de esta cuenta representa el importe depreciado de bienes al mes actual, derivado a que en el mes de agosto autorizado por cabildo en el Séptimo punto de la Sesión Ordinaria número 36/ORD/3008/2022: los Lineamientos para la aplicación e instrumentación del registro contable relativo a la depreciación de bienes pertenecientes al H Ayuntamiento de Macuspana Tabasco, en el cual se determina como método de depreciación el de Línea Recta, en el que se distribuye el costo de adquisición del activo menos su valor de desecho entre el número de años de vida útil, tal como se detalla en el

apartado 4. Método de Depreciación del citado Acuerdo. Así mismo en el apartado 5. Vidal útil, se establecen los años de vida útil y porcentaje de deprecación anual por cada tipo de bien. Derivado de lo anterior el 31 de agosto de 2022 en la póliza de Diario 836, se realizó con el uso de la tecnología del sistema integral presupuestal y contable CONPRE el primer registro Contable de depreciación de bienes muebles del municipio, así mismo se ha realizado de manera mensual las depreciaciones pertinentes.

***PASIVO CIRCULANTE*** **$159´920,400.46**

Los saldos de estas cuentas representan los compromisos de pago a corto plazo que tiene este municipio, integrándose de la siguiente manera:

**Nota 13:**

| [redacted] | [redacted] |
|---|---|
| **2111.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$ 30´573,616.39** |

Esta cuenta refleja los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, se integra principalmente de saldos de ejercicios anteriores, así como de los servicios personales por pagar mismos que se cubrirán el este periodo.

**Nota 14:**

| [redacted] | [redacted] |
|---|---|
| **2112 .- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$ 11´229,107.36** |

La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO se integra principalmente por los pasivos de ejercicios anteriores, así como de los adeudos contraídos por este Ente durante el presente ejercicio para llevar a cabo sus operaciones, mismos que deben ser cubiertos en el presente ejercicio.

**Nota 15:**

| [redacted] | [redacted] |
|---|---|
| **2113.- CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$ 18´836,247.94** |

Esta cuenta representa los adeudos que mantiene este ente con contratistas derivados de obras y proyectos productivos que actualmente se llevan a cabo para ser concluidos en un plazo menor o igual a doce meses, de lo cual el importe correspondiente a saldos pendientes de ejercicios anteriores a esta administración por la cantidad de 18`836,247.94.

**Nota 16:**

[redacted]

**2115.- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** **$ 63,200.00**

Esta cuenta representa los adeudos en forma directa o indirecta a los sectores públicos, privado y externo, tales como los apoyos otorgados a los contribuyentes para el pago de Impuestos y gastos relacionados con actividades culturales de ejercicios anteriores por $63,200.00.

**Nota 17:**

[redacted]

**2117. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** **$44´711,398.49**

Los saldos que integran la cuenta de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, corresponden a las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, de los cuales corresponden a ejercicios anteriores la cantidad de $43´708,850.61 y del ejercicio 2022 la cantidad de 1´002,547.85

[redacted]

**2118. DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO** **0.00**

Durante este mes la cuenta no presenta movimientos contables, por lo que su saldo es cero.

**Nota 18:**

[redacted]

**2119. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** **$19´736,487.37**

Esta cuenta está integrada principalmente por el monto de préstamos entre cuentas de ejercicios anteriores, los cuales se encuentran pendientes de depuración, ya que vienen de ejercicios anteriores, y se encentran en procedimientos administrativos en términos de la entrega recepción.

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**

**Nota 19:**

[redacted]

**2191. INGRESOS POR CLASIFICAR** **214,229.32**

El saldo de esta cuenta de naturaleza acreedora se integra por los recursos pendientes de oficializar y clasificar según los conceptos del clasificador por rubros de ingresos (CRI), el monto actual se integra por depósitos de terceros y productos financieros por oficializar correspondiente a ejercicios anteriores la cantidad de $147,156.36, siendo del ejercicio 2022 el importe de 67,072.96

**Nota 20:**

[redacted]

**2199. *OTROS PASIVOS CIRCULANTES*** **$34´556,113.59**

Este pasivo corresponde a los prestamos entre cuenta generados siendo de ejercicios anteriores la cantidad de $34,125,218.69 y del ejercicio 2022 el importe de 430,894.90.

**Nota 21:**

[redacted]

## I) Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión** **$54´694,890.48**

Esta cuenta representa los ingresos captados por el municipio derivado del cobro de impuestos, derechos y aprovechamientos, el saldo representa los ingresos del 1 de enero al presente mes, siendo el Rubro de Impuesto y Derechos los de mayor captación tal y como se muestra en la siguiente tabla:

| | |
|---|---|
| Impuestos | 16´733,873.95 |
| Derechos | 33,050,086.54 |
| Productos de Tipo Corriente | 705,803.45 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 7´291,416.08 |
| Total de INGRESOS DE GESTIÓN | 57´781,180.02 |

**Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, fondos distintos de las aportaciones, convenios, subsidios y otras ayudas.** **$886´475,735.31**

El saldo acumulado al periodo de esta cuenta se integra por los Rubros de Participaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de las Aportaciones, Convenios y Aportaciones tal como se detalla a continuación.

| | |
|---|---|
| **Participaciones** | **430´442,914.36** |
| **Aportaciones** | **314´574,137.82** |
| **Convenios** | **112´582,168.22** |
| **Fondos dist de aportacion** | **28´876,514.91** |
| **Total PAR, APORT TRANSF.** | **886´475,735.31** |

**Nota 22:**

[redacted]

## II) Notas al Estado de Cambio en la situación financiera

Con respecto a este estado financiero la diferencia que resulta en el rubro ACTIVO entre Total Aplicación $259'719,136.61 menos Total Origen $49'534,594.47 es igual al total de variacion del periodo del estado analitico del activo por la cantidad de $210'184,542.14

| | Origen | Aplicación | |
|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | 49,534,594.47 | 259,719,136.61 | 210,184,542.14 |
| ***Activo Circulante*** | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 12,477,443.98 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 192,859.39 | 0.00 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 6,063,062.81 | |
| Inventarios | | | |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | |
| ***Activo No Circulante*** | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 605,223.41 | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 223,459,628.22 | |
| Bienes Muebles | 0.00 | 17,113,778.19 | |
| Activos Intangibles | 11,874,077.70 | 0.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 37,467,657.38 | 0.00 | |

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|---|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | **1,183,056,181.06** | **4,443,621,459.40** | **4,233,436,917.26** | **1,393,240,723.20** | **210,184,542.14** |
| **Activo Circulante** | **207,878,089.23** | **4,153,368,605.97** | **4,135,020,958.57** | **226,225,736.63** | **18,347,647.40** |
| Efectivo y Equivalentes | 41,561,793.31 | 3,038,771,176.77 | 3,026,293,732.79 | 54,039,237.29 | 12,477,443.98 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 148,836,051.82 | 995,622,396.31 | 995,815,255.70 | 148,643,192.43 | -192,859.39 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 14,420,478.92 | 73,808,072.97 | 67,745,010.16 | 20,483,541.73 | 6,063,062.81 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 3,059,765.18 | 45,166,959.92 | 45,166,959.92 | 3,059,765.18 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida 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** | **975,178,091.83** | **290,252,853.43** | **98,415,958.69** | **1,167,014,986.57** | **191,836,894.74** |
| 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 | 605,223.41 | 0.00 | 605,223.41 | 605,223.41 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 918,062,336.78 | 223,459,628.22 | 0.00 | 1,141,521,965.00 | 223,459,628.22 |
| Bienes Muebles | 45,241,677.35 | 66,188,001.80 | 49,074,223.61 | 62,355,455.54 | 17,113,778.19 |
| Activos Intangibles | 11,874,077.70 | 0.00 | 11,874,077.70 | 0.00 | -11,874,077.70 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0.00 | 0.00 | 37,467,657.38 | -37,467,657.38 | -37,467,657.38 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida 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 |

**NOTA 23:**

[redacted]

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022 acumulado al presente mes es de **$1´233,320,322.74** siendo que su movimiento más significativo se registra en la columna de **Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio** en la línea Resultado del ejercicio (ahorro y desahorro), importe que coincide con el rubro **TOTAL HACIENDA** del Estado de Situación Financiera.

macuspana

Municipio de Macuspana, Tabasco

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

| 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 2021** | **104,845,233.19** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **104,845,233.19** |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 4,586,791.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,586,791.92 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 100,258,441.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,258,441.27 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021** | **0.00** | **913,581,569.20** | **0.00** | **0.00** | **913,581,569.20** |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 913,415,103.49 | 0.00 | 0.00 | 913,415,103.49 |
| Reváluos | 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 | 166,465.71 | 0.00 | 0.00 | 166,465.71 |
| **Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **-13,774,540.25** | **-13,774,540.25** |
| Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -13,774,540.25 | -13,774,540.25 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimono Neto Final de 2021** | **104,845,233.19** | **913,581,569.20** | **0.00** | **-13,774,540.25** | **1,004,652,262.14** |
| **Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones | 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 2022** | **0.00** | **-26,219,150.80** | **254,887,211.40** | **0.00** | **228,668,060.60** |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 254,887,211.40 | 0.00 | 254,887,211.40 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -26,219,150.80 | 0.00 | 0.00 | -26,219,150.80 |
| Revalúos | 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 2022** | **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 Tenecia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022** | **104,845,233.19** | **887,362,418.40** | **254,887,211.40** | **-13,774,540.25** | **1,233,320,322.74** |

**NOTA 24:**

[redacted]

**IV) Notas al Estado de Flujo de efectivo**

**Efectivo y equivalente de efectivo al final del ejercicio.** **54´039,237.29**
El saldo cuenta se integra de efectivo por la cantidad de 3,189,783.59, saldo correspondiente saldo en caja del ejercicio 2018, por una amortización que no se realizó del descuento de Fideicomiso banca afirme. Así como por el saldo de las cuentas de bancos por la cantidad de 50´849,453.70.

**Flujo de efectivo en las actividades de Inversión (Aplicación).** **55,263,123.90**
Este saldo representa la adquisición de bienes muebles e inmuebles durante el presente mes el cual se detalladle la siguiente manera:

| CUENTA | NOMBRE | MOVIMIENTOS DEL MES CARGO |
|---|---|---|
| 1235 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 49,572,276.34 |
| 1236 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 5,051,154.79 |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 48,849.70 |
| 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 501,079.40 |
| 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 73,982.62 |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 15,781.05 |
| | **TOTAL** | **55,263,123.90** |

**NOTA 25:**

[redacted]

**V) Notas al Estado analítico del activo**

**Saldo final de Activo** **1´393,240,723.20**
Este saldo se integra de los siguientes rubros, importe que coincide con el saldo de estado de Situación Financiera en el rubro Total del Activo

| Concepto | Saldo Final |
|---|---|
| **ACTIVO** | **1,393,240,723.20** |
| **Activo Circulante** | **226,225,736.61** |
| Efectivo y Equivalentes | 54,039,237.29 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 148,643,192.43 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 20,483,541.73 |
| Inventarios | 0.00 |
| Almacenes | 3,059,765.18 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 |
| | |

| | |
|---|---|
| **Activo No Circulante** | **1,167,014,986.57** |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 605,223.41 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,141,521,965.00 |
| Bienes Muebles | 62,355,455.54 |
| Activos Intangibles | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -37,467,657.38 |
| Activos Diferidos | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 |

**NOTA 26:**

[redacted]

**VI) Notas a la Conciliación de ingreso presupuestarios y contables**

Al cierre del ejercicio el ingreso presupuestario no refleja diferencia con el ingreso contable, ya que fueron registrados todos los ingresos recibidos tanto contables como presupuestal. Siendo el total de ingreso que se refleja en el estado de actividades la cantidad de $ **944´256,915.33,** siendo el mismo importe que refleja en el estado analitico de ingreso.

| Municipio de Macuspana, Tabasco<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022<br>(Cifras en pesos) | |
|---|---|
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | **944,256,915.33** |
| | |
| **2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios** | **0.00** |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | 0.00 |

| | |
|---|---|
| **3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables** | **0.00** |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables | 0.00 |

| | |
|---|---|
| **4. Total de Ingresos Contables** | **944,256,915.33** |

**NOTA 27:**

[redacted]

**VII) Notas a la Conciliación de egreso presupuestarios y contables**

Al cierre del ejercicio la diferencia entre total de egreso presupuestario con el gasto contable se integra de los egresos presupuestarios no contables por el importe de 359´113,851.91 y los gastos contables no presupuestarios por 130´789,839.78

| | |
|---|---|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 917,699,416.06 |
| | |
| **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** | **359,113,851.91** |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 82,936.75 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 60,187,698.26 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 1,298,407.05 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 546,479.44 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 279,006.60 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 2,399,200.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 716,607.49 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 168,107,336.24 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 55,352,291.98 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 29,480,400.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 25,013,304.10 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 15,650,184.00 |
| | |
| **3. Más Gastos Contables No Presupuestales** | **130,789,839.78** |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 375,316.67 |
| 3.6 Otros Gastos | 25,013,304.10 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 105,401,219.01 |
| | |
| 4. Total de Gastos Contables | 688,259,403.93 |

# b) Notas de memoria (cuentas de orden)

**Nota 1:**

[redacted]

**Cuentas de Orden Contables:** A la presente fecha el municipio presenta registros en cuentas de orden contables de la siguiente manera:

| | | Deudor | Acreedor |
|---|---|---|---|
| 7410-0001 | DEMANDAS JUDICIALES PROCESO DE RESOLUCIÓN | 175,251,787.11 | |
| 7420-0001 | RESOLUCIÓN DEMANDAS PROCESO JUDICIAL | | 175,251,787.11 |

**Nota 2:**

[redacted]

**Cuenta de Orden presupuestales:** En el presente mes los momentos contables de las cuentas de orden presupuestales de los Ingresos y Egresos presupuestales, reflejan saldos con los siguientes importes:

| a) Cuentas de Orden Presupuestarias de ingresos | | Saldo Final |
|---|---|---|
| 8110 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 826,141,379.94 |
| 8130 | PTO DE INGRESO MODIFICADO | 118´115,535.19 |
| 8140 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 944´256,915.33 |
| 8150 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 944´256,915.33 |

| b) Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | | Saldo Final |
|---|---|---|
| 8210 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 826,141,379.94 |
| 8230 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 148´537,963.07 |
| 8240 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 960´446,526.32 |
| 8250 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 917´693,716.06 |
| 8260 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 917´693,716.06 |
| 8270 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 915´061,320.31 |

La diferencia entre el presupuesto modificado de ingreso y presupuesto modificado de egreso corresponde al monto total de proyectos de remanente y refrendos del ejercicio 2021 por la cantidad de $30´422,427.88

# C. Notas de Gestión Administrativas

## 1. Introducción

Para dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable se manifiesta que el objetivo general de los estados financieros que se incluyen en el presente, es proporcionar información de la situación financiera, los resultados de la gestión, el acontecimiento de los flujos de efectivo, el recaudado de la ley de ingreso y el ejercido del presupuesto de egresos, así como la postura fiscal del ente durante el presente ejercicio.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

## 2. Panorama Económico y Financiero

Para realizar sus actividades el Municipio de Macuspana cuenta con una Ley de Ingresos del ejercicio 2022, la cual fue aprobado por el congreso del Estado de Tabasco y Presupuesto de Egresos 2022 aprobado por el Ayuntamiento de Macuspana, en el cual se puede visualizar y conocer cómo será económicamente y financiero el ente público. **Publicado el 24 de diciembre de 2021 en el periódico oficial edición 234, Decreto 020**

## 3. Autorización e Historia,

**a) Fecha de creación del ente:**
El municipio de Macuspana fue registrado el 4 de Mayo de 1946 por Mandato Constitucional como uno de los 17 Municipios del Estado Libre y Soberano de Tabasco, con periodo de Administración cada tres años, su Objeto Social como su Principal Actividad es la de Proporcionar Servicios Públicos a sus Ciudadanos que lo conforman de acuerdo a Articulo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Articulo 65 de la Constitución Política para el Estado de Tabasco respectivamente.

El Municipio de Macuspana, se ubica entre los paralelos 17°32' y 18°11´ de latitud norte; los meridianos 92°07´y 92°44´de longitud oeste; altitud entre 0 y 500 m, colinda al norte con los municipios del Centro, Centla y Jonuta y el estado de Chiapas; al sur con el estado de Chiapas y el municipio de Tacotalpa; al oeste con los municipios de Jalapa y Centro; su extensión es de 2,428.54 km2 y ocupa el 9.81% de la superficie del Estado, cuenta con 221 localidades y una población total de 153,129 habitantes.[1];

**b) Principales cambios en su estructura**
A partir del 4 de octubre de 2021 por mandato constitucional se reduce el número de regidores quedando únicamente 5 regidores activos.

## 4. Organización y objeto social

**a) Objeto social.**

El objeto social es conducir el desarrollo del municipio de manera incluyente, basándose en la participación Ciudadana, y guardando un equilibrio entre los factores económicos, sociales y ambientales para Garantizar una calidad de vida cada vez mejor. Nuestra situación actual presenta grandes retos, principalmente en materia de atención a la Ciudadanía.

**b) Principal actividad**
Administración pública municipal en general, Brindar servicios públicos básicos.

**c) Ejercicio Fiscal**
El ejercicio fiscal al que compete la información aquí presentada corresponde al **ejercicio 2022.**

**d) Régimen jurídico**.
El Régimen Jurídico es de Gobierno Municipal, su Régimen Fiscal es Persona Moral con Fines no Lucrativos.

**e) Consideraciones Fiscales del ente**: entre las obligaciones Fiscales que tiene el municipio se encuentran:
Entero de retenciones mensuales de ISR por Sueldos y Salarios, Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales mensuales, Entero mensual de retenciones de ISR de ingreso por arrendamiento, Entero mensual de retenciones de ISR por ingresos asimilados a salarios, Pago definitivo mensual de IVA, Declaración informativa de IVA con la anual de ISR, declaración de proveedores de IVA, Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas morales. Impuesto sobre la renta. Declaración informativa anual por arrendamiento de inmuebles. Declaración mensual del 2.5% de impuestos sobre Nómina a la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco.

**f) Estructura Organizacional básica.**
La Estructura Organizacional Básica Jurídica es su Ayuntamiento formado por un Presidente Municipal, un Síndicos 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, así como su Estructura Organizacional las cuales se integran de las siguientes dependencias administrativas:

I. Presidencia
II. Secretaría del Ayuntamiento
III. Dirección de Finanzas
IV. Dirección de Programación
V. Contraloría Municipal
VI. Dirección de Desarrollo
VII. Dirección de Fomento Económico y Turismo
VIII. Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales
IX. Dirección de Educación, Cultura y Recreación
X. Dirección de Administración
XI. Dirección de Seguridad Pública
XII. Dirección de Tránsito
XIII. Dirección de Asuntos Jurídicos
XIV. Dirección de Atención Ciudadana
XV. Dirección de Atención a las Mujeres
XVI. Dirección de Protección Ambiental y Desarrollo Sustentable
XVII. Coordinación del DIF
XVIII. Coordinación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado
XIX. Instituto de Vivienda

Así también, mediante acuerdo que emite el Honorable Cabildo del Ayuntamiento Constitucional de Macuspana, Tabasco a propuesta de su Presidente Municipal Julio Ernesto Gutiérrez Bocanegra de fecha 17 de Febrero de 2022, publicado en el DOF con fecha 19 de Marzo de 2022, mediante el cual se determina la creación de las siguientes Coordinaciones:

1. COORDINACIÓN DE ESTUDIOS MUNICIPALES DE POLÍTICAS PÚBLICAS PARA EL DESARROLLO DE MACUSPANA.
2. SISTEMA MUNICIPAL ANTICORRUPCIÓN
3. COORDINACIÓN DE ESTADÍSTICAS, GEOGRÁFIA E INFORMÁTICA MUNICIPAL.
4. COORDINACION DE NOMENCLATURA URBANA
5. COORDINACIÓN DE DESARROLLO POLÍTICO
6. COORDINACIÓN DE BIENESTAR MUNICIPAL
7. COORDINACIÓN DE MEJORA REGULATORIA DEL MUNICIPIO DE MACUSPANA.
8. COORDINACIÓN DE ENLACE DE GOBIERNO MUNICIPAL
9. UNIDAD COORDINADORA DE ARHIVOS Y ÁREAS OPERATIVAS

**g) Fideicomisos, mandatos análogos.**
El ente público no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**5. Bases de preparación de los Estados Financieros**
Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental

**a)** Los Estados Financieros se integran de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), a sus Postulados Básicos, a la Normatividad

Supletoria respecto a la Ley de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios, Ley de Disciplina Financiera, Manual de Contabilidad Gubernamental para el Estado de Tabasco y sus Municipios y demás disposiciones legales aplicables.

**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, la cual tiene como objetivo que:

- Los registros de Contabilidad se realizan a valor de realización en Base Acumulativa y Devengo Contable

**c)** Postulados Básicos. Los Estados Financieros del Municipio, fueron preparados en apego a los Postulados Básicos emitidos por el CONAC

**d)** Normatividad supletoria: En el marco jurídico local que rige al Municipio, se contempla que ante lo no previsto, se aplicara la normatividad estatal y federal que si lo prevea.

**e)** Para dar cumplimiento a las disposiciones normativas para el control de los registros contables y presupuestales para el ejercicio fiscal 2022 el Municipio adquirió los servicios de la empresa Sistema, Tecnologías e Imagen Digital S.A. de C.V. con módulos de Planeación y Programación Presupuestaria, Gestión Financiera orientada a resultados, Contabilidad Armonizada y Facturación Electrónica; Para cumplir como un Sistema único e integrador en la operación contable y presupuestal, registrando de manera automática los momentos contables del presupuesto de ingresos y egresos, generando en tiempo real los Estados Financieros para la toma de decisiones y cumplir con la Transparencia de la Administración de los Recurso Públicos. Quedando los ejercicios anteriores en la plataforma del Sistema (E –GT) "e-Government Tools,

-**Revelar las nuevas políticas de reconocimiento**: Las políticas empleadas están debidamente contempladas y consideradas en el sistema de contabilidad CONPRE.

-**Su plan de Implementación**: Se apega al Plan Nacional de Cuentas, por lo que la información está completamente armonizada y de manera integral.

-**Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera**: La información que se está generando es armonizada y cumple con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- **Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a base devengado**: El ente público no ha proporcionado estados financieros con otra normatividad.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

**a) Actualización**: en el mes de julio se realizó la Actualización del Activo de acuerdo con las **Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado el 18 de Noviembre de 2011.**

La información se elaboró en relación a las Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicable.

**b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.** El Municipio no cuenta con operaciones en el Extranjero por consiguiente no tiene un riesgo cambiario.

**c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas**. El ente público no cuenta con inversiones en acciones en Compañía Subsidiarias

**d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.** El registro de los Bienes de Activo Fijo se realiza a valor de Adquisición, no generando actualmente Depreciación de los Bienes se hará de conformidad a las Reglas que emita el CONAC; 2.- Para los Bienes Inmuebles se registran como mínimo a valor Catastral; encontrándose en proceso la actualización del Padrón de Bienes Inmuebles derivado de las obras en proceso.

**e) Beneficios a empleados**: Se realiza el comprometido al inicio del ejercicio del total de presupuesto de egresos de los sueldos y salarios; se da cumplimiento a las prestaciones que derivados de las minutas de acuerdos del personal sindicalizado.

**f) Provisiones**: Se considera en el capítulo 7000 del presupuesto de egresos para 2022.

**g) Reservas**: El ente público no cuenta con Reservas.

**h) Cambios en políticas contables**: Se realizan cambios contables con apego a las Leyes, Reglamentación y demás disposiciones legales aplicables.

**j) Reclasificaciones**: Se registran en contabilidad de acuerdo al manual de contabilidad y guía contabilizadora.

**j) Depuración y cancelación de saldos**. Este ente público no presenta depuración y cancelación de saldos durante el presente mes,

**7. Posición en Moneda Extranjera o Protección por Riesgo Cambiario**
Este Ente público No cuenta con Activos y Pasivos en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo**

La información presentada respecto a la Vida Útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, se basará en las **Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado el 18 de Noviembre de 2011 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental,** así como en la Norma de Contabilidad Gubernamental de Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco 2016. **En el mes de agosto DE 2022 fue aprobado por cabildo los LINEAMIENTOS PARA LA APLICACIÓN E INSTRUMENTACION DEL REGISTRO**

**CONTABLE RELATIVO A LA DEPRECIACION DE BIENES PERTENECIENTES AL H. AYUNTAMIENTO DE MACUSPANA,** sucedido en el Séptimo punto de la Sesión Ordinaria número 36/ORD/3008/2022 .

Siendo los apartados más relevantes los siguientes.

**Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulada de Bienes.**

- **Depreciación y Amortización**: Es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil.

- **Deterioro**: Es el importe de un activo que excede el valor en libros a su costo de reposición.

El monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

- **Cálculo de la depreciación o amortización**:

$$\frac{\text{Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable - Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

**a)** Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|---|---|---|---|
| **1.2.3** | **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** | | |
| 1.2.3.2 | Viviendas | 50 | 2 |
| 1.2.3.3 | Edificios No Habitacionales | 30 | 3.3 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | 25 | 4 |
| 1.2.3.9 | Otros Bienes Inmuebles | 20 | 5 |
| | | | |
| **1.2.4** | **BIENES MUEBLES** | | |
| **1.2.4.1** | **Mobiliario y Equipo de Administración** | | |
| 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 10 | 10 |

| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|---|---|---|---|
| 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.1.9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10 |
| **1.2.4.2** | **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** | | |
| 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.2 | Aparatos Deportivos | 5 | 20 |
| 1.2.4.2.3 | Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 5 | 20 |
| | | | |
| **1.2.4.3** | **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio** | | |
| 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| 1.2.4.3.2 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| | | | |
| **1.2.4.4** | **Equipo de Transporte** | | |
| 1.2.4.4.1 | Automóviles y Equipo Terrestre | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.2 | Carrocerías y Remolques | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.3 | Equipo Aeroespacial | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.4 | Equipo Ferroviario | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.5 | Embarcaciones | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.9 | Otros Equipos de Transporte | 5 | 20 |
| **1.2.4.5** | **Equipo de Defensa y Seguridad**[1] | * | * |
| | | | |
| **1.2.4.6** | **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** | | |
| 1.2.4.6.1 | Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.2 | Maquinaria y Equipo Industrial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.3 | Maquinaria y Equipo de Construcción | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.4 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.6 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.7 | Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.9 | Otros Equipos | 10 | 10 |

| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **1.2.4.8** | **Activos Biológicos** | | |
| 1.2.4.8.1 | Bovinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.2 | Porcinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.3 | Aves | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.4 | Ovinos y Caprinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.5 | Peces y Acuicultura | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.6 | Equinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.7 | Especies Menores y de Zoológico | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.8 | Arboles y Plantas | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.9 | Otros Activos Biológicos | 5 | 20 |

**b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.** Se mantienen los mismos porcentajes de depreciación mencionados anteriormente.

**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.**

**d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.** El realizó contratación productos y servicios múltiples con la institución de Bancaria BBVA México.

**e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.** El ente público no cuenta con bienes construidos.

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.**
No aplica

**g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.**
No aplica

**h). Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.**

En referencia a los activos en bancos estos se depositan en cuentas productivas generando intereses y se van disponiendo según los periodos establecidos en la programación y planeación del gasto.

***Adicionalmente:***

**a) Inversiones en valores.** No aplica para el municipio

**b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.**
No aplica para el municipio

**c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.** No aplica para el municipio

**d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.** No aplica para el municipio

**e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.** No aplica para el municipio

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
No aplica para el municipio

## 10. Reporte de la Recaudación

### a) Comportamiento de la recaudación

| CONCEPTO | INGRESO RECAUDADO |
|---|---|
| Impuestos | 16,733,873.95 |
| Derechos | 33,050,086.54 |
| Productos | 705,803.45 |
| Aprovechamientos | 7,291,416.08 |
| TOTAL INGRESOS DE GESTION | 57,781,180.02 |
| Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de las Aportaciones | 886,475,735.31 |
| TOTAL RECAUDACIÓN | 944,256,915.33 |

### b) Proyección de la recaudación

| CONCEPTO | PROYECCION DE LA RECAUDACION |
|---|---|
| Impuestos | 14,727,640.00 |
| Derechos | 20,763,128.00 |
| Productos | 2,498,400.00 |
| Aprovechamientos | 6,279,468.00 |
| TOTAL INGRESOS DE GESTION | 44,268,636.00 |
| Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de las Aportaciones | 781,872,744.00 |
| TOTAL PROYECCION DE RECAUDACIÓN | 826,141,380.00 |

## 11. Información sobre la Deuda Pública y reporte analítico de la deuda.

Con fecha 22 de marzo de 2018 se constituyó el adeudo con el Prestador de servicios NL TECHLOGIES S.A. DE C.V (BANCA AFIRME)., contrato de prestación de servicios a largo plazo número MM/APP/CPS/001/2014 de fecha 30 de noviembre de 2014 para el pago de contratación del proyecto de prestación de servicios de suministros técnicos y tecnológicos para la modernización de alumbrado público y mejora de la seguridad de sus habitantes , con clave de inscripción P27-0618058 de fecha 07 de Junio de 2018 en la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, por un importe de $294,804,000.00 amortizando en 120 mensualidades, que se pagaran con las Participaciones Federales y con registro de Deuda pública del Estado de Tabasco y sus Municipios con el número SPF/DP/DDM/APP/188/2018 de fecha 31 de Mayo de 2018 asignado por la Dirección de Tesorería en ese entonces por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado.

La Secretaría de Finanzas del Estado ha aplicado los descuentos mensuales a las participaciones correspondientes a dicho fideicomiso de la siguientes manera: durante los mes de Septiembre del 2018 al mes de agosto de 2019 por descuentos mensuales se realizaron por la cantidad de $3´000,000.00 (Tres Millones de pesos 00/100 M.N); en el periodo de septiembre de 2019 al mes de agosto 2020 se incrementa el descuento mensual por la cantidad de $ 3´210,000.00 (Tres millones doscientos diez mil pesos 00/100 M.N); a partir del mes de septiembre de 2020 al mes de agosto de 2021 el descuento mensual representó $ 3´434,700.00 (Tres Millones cuatrocientos treinta y cuatro mil setecientos pesos M.N.), a partir del mes de septiembre 2022 el descuento mensual aplicado ha sido por la cantidad de 3´932,388.00 (Tres millones novecientos treinta y dos mil trescientos ochenta y ocho pesos 00/100 m.n.) teniéndose a la fecha un descuento total de **$ 175´567,500 (Ciento setenta y cinco millones, quinientos sesenta y siete mil quinientos pesos 00/100 M.N.).**

Considerando que el Fideicomiso será pagadero a 10 años, este tiene un costo a valor futuro por un importe de $496´840,004.00, teniendo un saldo insoluto por pagar al mes actual de **$ 321´272,505.00 (Trescientos veintiún millones, doscientos setenta y dos mil quinientos cinco pesos 00/100 M.N.)**

Con lo anteriores se realiza el cargo al Gasto devengado de Deuda Pública, reduciendo el presupuesto para la operatividad del Ente Municipal. Por lo que se realizan registros contables presupuestales en la partida 94101 Gastos de la Deuda Interna.

## 12. Calificaciones otorgadas

A la fecha del presente no se ha obtenido calificación tanto del ente público o de alguna transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia

## 13. Procesos de Mejora.

No hubo Cambios

## 14. Información por segmentos.

No aplica

## 15. Eventos Posteriores al cierre.

El ente publico se reserva el derecho de informar el efecto de sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, sobre todo aquellos eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

## 16. Partes relacionadas.

Por este medio se ratifica que no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas por lo que el Municipio ejerce su autoridad de manera libre y soberana por lo que se reconoce al H. Ayuntamiento como la máxima autoridad del Municipio.

## 17. Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la información Contable

"Bajo protesta decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

**LIC. JULIO ERNESTO GUTIÉRREZ BOCANEGRA**
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

**C.P. GUILLERMO CORTAZAR GUTIÉRREZ**
**DIRECTOR DE FINANZAS**

**LIC. ETHEL VICTORIA CORDOVA GIL**
**SINDICO DE HACIENDA**