



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con la finalidad de dar cumplimiento a los Artículos 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de Tenosique presenta notas a los Estados Financieros como parte integral de los mismos; con el propósito de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado al contenido de los reportes; mismos que están sujetos a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, cumpliendo también con los atributos de oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley determina.

Se presentan tres tipos de notas:

- a) De desglose.
- b) Notas de memoria.
- c) Notas de Gestión Administrativa.

I.- NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANUAL DE 2022.

Activo

Activo Circulante.

- 1. A continuación se relacionan las cuentas que integran este rubro.

Efectivo y Equivalentes

Código	Nombre	CUENTA PÚBLICA ANUAL 2022				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	15,489,042.83		534,887,617.36	516,850,955.91	33,525,704.28	
11120	BANCOS/TESORERIA	15,489,042.83		517,257,387.69	499,220,726.24	33,525,704.28	
11120-1601-1-00001-02019-00002	CTA. 7010-0866145-1 PARTICIPACIONES FEDERALES 2019		3,728.88	0.00	0.00	3,728.88	
11120-1601-1-00002-02020-00023	CTA. 0114202015 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) 2020		87,093.86	8.85	0.00	87,102.71	
11120-1601-1-00002-02022-00039	CTA. 0117928041 FONDO DE RESARCIMIENTO DE CONTRIBUCIONES ESTATALES (ISN) 2022		0.00	4,792,806.99	4,350,096.27	442,710.72	
11120-1601-1-00002-02022-00041	CTA. 0117928068 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) 2022		0.00	20,234,303.82	19,408,963.76	825,340.06	
11120-1601-1-00015-02020-00001	CTA. 7012-607453-9 PARTICIPACIONES FEDERALES 2020		936,421.64	0.00	0.00	936,421.64	
11120-1601-1-00015-02021-00004	CTA. 7000-1460400-6 PARTICIPACIONES FEDERALES 2021		2,650,558.25	631,524.36	2,754,867.30	527,215.31	
11120-1601-1-00015-02022-00011	CTA. 7013-1995944 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022		0.00	264,252,583.10	254,875,987.63	9,376,595.47	
11120-1601-1-00015-02022-00012	CTA. 7013-3314677 30% FONDO DE COMPENSACION Y COMBUSTIBLE MUNICIPAL 2022		0.00	1,441,772.93	1,278,251.93	163,521.00	

11120-1601-1-00015-02022-00013	CTA. 7013-2923084 70% FONDO DE COMPENSACION Y COMBUSTIBLE MUNICIPAL 2022	0.00	1,770,540.46	1,542,685.45	227,855.01
11120-1601-3-00001-02018-00005	CTA. 7008-887613-8 PARTICIPACIONES FEDERALES 2018	164.62	0.00	0.00	164.62
11120-1601-3-00002-02017-00006	CTA. 0103729826 PARTICIPACIONES NOMINA	25,402.64	34,513,591.75	34,428,439.12	110,555.27
11120-1603-1-00002-02020-00027	CTA. 0115474906 FEIEF 2020	20,895.68	11.01	0.00	20,906.69
11120-1603-1-00002-02021-00035	CTA. 0116121888 FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FEIEF) 2021	1,446,149.65	106.08	1,400,097.34	46,158.39
11120-1603-1-00002-02022-00043	CTA. 0117928181 FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FED. (FEIEF) 2022	0.00	322,360.01	0.00	322,360.01
11120-4631-1-00001-02019-00001	CTA. 7010-08987071 INGRESO DE GESTION 2019	21,894.22	54.07	0.00	21,948.29
11120-4631-1-00001-02020-00013	CTA. 7012-885478-7 INGRESO DE GESTION 2020	7,595.20	91.50	0.00	7,686.70
11120-4631-1-00002-02019-00001	CTA. 0112664135 INGRESOS DE GESTION 2019	13,658.96	0.00	0.00	13,658.96
11120-4631-1-00002-02020-00020	CTA. 0114201515 INGRESOS DE GESTION 2020	43,663.90	4.92	0.00	43,668.82
11120-4631-1-00002-02021-00030	CTA. 0116088309 INGRESO DE GESTION 2021	339,374.41	13,800.72	353,126.99	48.14
11120-4631-1-00002-02022-00038	CTA. 0117926596 INGRESOS DE GESTION 2022	0.00	9,266,123.36	8,374,660.78	891,462.58
11120-4631-1-00015-02021-00005	CTA. 1-460401-4 INGRESOS DE GESTION 2021	6,530,259.93	6,417,759.05	9,204,728.22	3,743,290.76
11120-4631-1-00015-02022-00010	CTA. 7013-2923041 INGRESOS DE GESTION 2022	0.00	23,349,767.02	21,247,751.30	2,102,015.72
11120-4631-3-00001-02018-00006	CTA. 7009-87745-1 INGRESOS DE GESTION 2018	1,230.45	0.00	0.00	1,230.45
11120-5230-1-00002-02021-00034	CTA. 0116088554 HIDROCARBUROS DE REGIONES MARITIMAS 2021	1,524,230.16	204.53	1,524,373.32	61.37
11120-5230-1-00002-02022-00042	CTA. 0117928122 HIDROCARBUROS DE REGIONES MARITIMAS 2022	0.00	6,165,359.02	4,232,158.14	1,933,200.88
11120-5333-1-00002-02020-00029	CTA. 0115759455 FISE MUNICIPAL 2020	2,328.02	0.19	0.00	2,328.21
11120-5333-1-00002-02021-00036	CTA. 0116738222 FISE ESTATAL 2021	0.01	0.00	0.00	0.01
11120-5333-1-00002-02022-00044	CTA. 0118279020 FISE ESTATAL 2022	0.00	9,773,023.73	6,969,217.28	2,803,806.45
11120-5333-1-00002-02022-00045	CTA. 0118279098 FISE MUNICIPAL 2022	0.00	13,635,955.90	11,825,263.37	1,810,692.53
11120-5334-1-00001-02019-00003	CTA. 7010 0866144-3 RAMO 33 FONDO III 2019	2,198.70	0.00	0.00	2,198.70
11120-5334-1-00015-02020-00002	CTA. 7013-021893-6 FONDO III 2020	9,418.62	0.00	0.00	9,418.62
11120-5334-1-00015-02021-00006	CTA. 7000-1460402-2 RAMO 33 FONDO III 2021	614,174.90	39,561.24	653,150.66	585.48
11120-5334-1-00015-02022-00014	CTA. 7013-2923068 RAMO 33 FONDO III 2022	0.00	71,576,085.57	66,567,471.24	5,008,614.33
11120-5334-3-00001-02017-00009	CTA. 7008-767702-6 FONDO III 2017	11,257.34	38.73	0.00	11,296.07
11120-5335-1-00015-02020-00003	CTA. 7013-021892-8 FONDO IV 2020	39,367.02	10,536.94	0.00	49,903.96
11120-5335-1-00015-02021-00007	CTA. 1460404-9 RAMO 33 FONDO IV 2021	679,660.92	2,835.94	606,287.06	76,209.80
11120-5335-1-00015-02022-00015	CTA. 7013-2923076 RAMO 33 FONDO IV 2022	0.00	47,738,131.15	46,579,073.54	1,159,057.61
11120-6021-1-00002-02019-00003	CTA. 0112546868 TRANSITO ESTATAL 2019	6.26	0.00	0.00	6.26
11120-6021-1-00002-02020-00021	CTA. 0114201655 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2020	7.12	0.00	0.00	7.12
11120-6021-1-00002-02021-00031	CTA. 0116088414 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2021	468,635.08	3,498.15	464,652.51	7,480.72
11120-6021-1-00002-02022-00040	CTA. 0117928017 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2022	0.00	1,304,945.65	579,011.64	725,934.01
11120-6021-3-00002-02018-00015	CTA. 0111348345 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2018	9,255.00	0.95	0.00	9,255.95

La cuenta de BANCOS/TESORERIA refleja un saldo de tipo deudor, el cual se encuentra integrado por los saldos disponibles en cada una de las cuentas concentradoras de los Recursos de este Ayuntamiento, como

resultado de las 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 del Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos, del Fondo de Impuesto Sobre la Renta, los recursos de los Convenios Estatales, el Resarcimiento de Contribuciones estatales (ISN) y los Ingresos de Gestión resultantes durante el presente periodo.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	426,897.88	12,265,764.53	12,275,161.41	417,501.00
11230-1601-1-00003-02020-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE JOSE LUIS CERON VILLASIS	417,407.49	0.00	0.00	417,407.49
11230-5335-1-00003-02019-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE I.S.R.	93.51	0.00	0.00	93.51

El saldo de esta cuenta representa el monto de los derechos de cobro a favor del Ayuntamiento, cuyo origen es distinto de los ingresos por Contribuciones, Productos y Aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

11250	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	8,659.50	28,450.00	28,450.00	8,659.50
11250-4631-1-00001-02021-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE (INSEN)	8,659.50	0.00	0.00	8,659.50

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 Ayuntamiento, principalmente de las Participaciones Federales y de los Ingresos de Gestión.

11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	154,957.00	276,604.93	413,959.64	17,602.29
11290-1601-1-00001	PRESIDENCIA	154,957.00	276,604.93	413,959.64	17,602.29
113	DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	12,866.72	23,082,401.46	19,835,964.58	3,259,303.60

El saldo de esta cuenta de naturaleza deudora, corresponde al subsidio que se otorga en forma de un crédito fiscal que se aplica al impuesto sobre la renta (ISR) pagado por el Ayuntamiento, en los primeros días del mes siguiente al cierre fiscal mensual. El monto del subsidio varía dependiendo del salario del trabajador.

11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	12,866.73	508,799.98	519,199.98	2,466.73
11310-5048-2-02020-00820	SECRETARIA DE LA DEFENSA NACIONAL DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR D.C.A.M.	2,466.73	0.00	0.00	2,466.73

Este saldo deudor, se deriva de un anticipo que se otorgó en el año 2020, a la Secretaria de la Defensa Nacional, Dirección General de Industria Militar, para la Adquisición de Armamento. Estas operaciones la SEDENA las realiza con otros países y la moneda de cambio es el Dólar. El importe que se aprecia, resulta del tipo de cambio a favor del Ayuntamiento al momento de la compra. En conclusión, se trata de un pago por adelantado a la SEDENA, cuyo diferencial a favor no ha restituido al Ayuntamiento no obstante las gestiones de cobro ya realizadas.

11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	-0.01	22,573,601.48	19,316,764.60	3,256,836.87
11340-1601-1-00004-02022-00050	MARION CHAPMAN JUDEX	0.00	103,640.71	0.00	103,640.71
11340-4631-3-00002-02022-00402	GRUPO CORPORATIVO IVANSA 2008 S.A. DE C.V.	0.00	354,895.30	329,468.14	25,427.16
11340-5333-1-00002-02022-01238	GRUPO OBRAMEX, S.A. DE C.V.	0.00	1,110,999.12	863,896.01	247,103.11
11340-5333-1-00002-02022-01322	ALEJANDRO ENRIQUE SERAFIN LAY	0.00	1,025,989.70	697,236.78	328,752.92
11340-5333-1-00002-02022-01330	JUAN JOSE HERRERA CRUZ	0.00	2,015,574.35	613,787.97	1,401,786.38
11340-5334-1-00002-02022-00050	MARION CHAPMAN JUDEX	0.00	406,807.56	25,669.36	381,138.20
11340-5334-1-00002-02022-00400	OREMA INDUSTRIAL SERVICES S.A. DE C.V.	0.00	1,570,075.61	1,271,665.74	298,409.87
11340-5334-1-00002-02022-01024	PROYECCION CONSTRUCTIVA APLICADA M D, S.A. DE C.V.	0.00	763,938.75	718,674.06	45,264.69
11340-5334-1-00004-02022-00050	MARION CHAPMAN JUDEX	0.00	1,811,294.46	1,385,980.63	425,313.83

El saldo Deudor, es el importe total de anticipos de recursos entregados a contratistas que, de conformidad a los reglamentos de contratación vigentes, se otorgaron para la ejecución de proyectos de inversión contenidos en el presupuesto de egresos 2022 y aprobados por el Consejo de Desarrollo Municipal y el Cabildo del Ayuntamiento. Su fuente de financiamiento es a través 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 Ayuntamiento.

123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	496,105,034.57	84,213,150.70	0.00	580,318,185.27
12310	TERRENOS	68,349,737.33	0.00	0.00	68,349,737.33
12340	INFRAESTRUCTURA	32,210,994.42	0.00	0.00	32,210,994.42
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	195,409,360.20	72,852,110.28	0.00	268,261,470.48
12350	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	3,079,923.76	1,505,395.73	0.00	4,585,319.49
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	100,879,106.35	9,655,644.69	0.00	110,534,751.04
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	96,175,912.51	0.00	0.00	96,175,912.51
12390	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00

La cuenta de BIENES INMUEBLES presentan un saldo global de \$580,318,185.27 siendo de tipo deudor, de los cuales \$68,349,737.33 corresponden a Terrenos y \$32,210,994.42 a Infraestructura, conceptos adquiridos y construidos en ejercicios Anteriores; las Obras en Proceso de bienes de dominio público construidos en ejercicios fiscal anteriores, como son obras de pavimentación, guarniciones, banquetas y drenaje que comprenden un monto global de \$ 268,261,470.48; están en proceso de valoración de acuerdo a las reglas establecidas por el CONAC, a fin de estimar correctamente el patrimonio. Un monto por \$4,585,319.49 por Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público de este periodo; un monto por \$ 206,710,663.55 correspondiente a las Construcciones en Proceso de Bienes Propios de administraciones pasadas y del presente periodo y \$200,000.00 de otros bienes inmuebles.

124	BIENES MUEBLES	76,462,773.97	14,822,344.65	0.00	91,285,118.62
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,888,101.99	1,250,504.51	0.00	4,138,606.50
12410	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,839,073.82	0.00	0.00	9,839,073.82
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	136,994.84	1,262,059.52	0.00	1,399,054.36

12420	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,586,475.48	0.00	0.00	1,586,475.48
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,480,663.52	48,850.00	0.00	1,529,513.52
12430	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	338,969.71	0.00	0.00	338,969.71
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	8,919,208.18	11,672,996.00	0.00	20,592,204.18
12440	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	33,935,659.78	0.00	0.00	33,935,659.78
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,470,767.67	0.00	0.00	2,470,767.67
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,207,421.80	587,934.62	0.00	1,795,356.42
12460	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	13,659,437.18	0.00	0.00	13,659,437.18

El saldo de la cuenta de Bienes Muebles, regularmente se modifica mes a mes. Significa, el patrimonio del municipio, en razón de la adquisición de bienes necesarios para la ejecución de los Procesos Administrativos y Operativos, que redunden en el correcto funcionamiento del Ayuntamiento. Con respecto a los saldos que se reflejan en las cuentas de Bienes Muebles y Activos Intangibles, posteriormente se iniciara con el procesos de valoración, con la finalidad de actualizar su valor monetario, que modificara el valor actual en libros de los bienes muebles y en consecuencia el patrimonio municipal.

En el marco de la Ley de Contabilidad, el Municipio en meses próximos iniciara trabajos con todas sus áreas administrativas y operativas, en las actividades de armonización, para cumplir con lo ordenado por la ley en materia de valoración de su Patrimonio, atendiendo los lineamientos de la CONAC.

En razón de lo anterior, los saldos reflejados, en Mobiliario y equipo de Administración, Equipo de Transporte, Maquinaria, así como otros Equipos y Herramientas, por citar los rubros más representativos; seguirán manteniendo su registro, mientras se aprueban los Lineamientos y las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del Municipio de Tenosique y se pueda llevar a cabo lo descrito en párrafo anteriores.

125	ACTIVOS INTANGIBLES	264,819.21	93,780.00	0.00	358,599.21
12510	SOFTWARE	211,558.00	0.00	0.00	211,558.00
1254	LICENCIAS	51,556.01	93,780.00	0.00	145,336.01
12540	LICENCIAS	1,705.20	0.00	0.00	1,705.20

Pasivo

Pasivo Circulante

211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,246,017.37	403,979,269.57	405,536,283.59	5,803,031.39
21170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,244,792.29	49,045,953.26	50,602,967.28	5,801,806.31
21170-1	RECURSOS FISCALES	3,556,112.25	38,838,735.18	40,375,247.73	5,092,624.80

21170-5	RECURSOS FEDERALES	685,206.07	10,022,632.86	10,032,839.66	695,412.87
21170-6	RECURSOS ESTATALES	3,473.97	142,748.22	153,042.89	13,768.64

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El saldo que se aprecia al cierre del ejercicio fiscal 2022, corresponde al Impuesto sobre la Renta retenido por concepto de servicios personales pagados en el mes de diciembre; mismas que se declaran y liquidan al SAT en el mes de enero de 2023.

21180	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,225.08	389,109.58	389,109.58	1,225.08
21180-5	RECURSOS FEDERALES	1,225.08	388,850.60	388,850.60	1,225.08
219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	264,307.76	1,238,726.56	1,309,731.12	335,312.32
21910	INGRESOS POR CLASIFICAR	356.44	0.00	0.00	356.44
21910-5	RECURSO FEDERALES	356.44	0.00	0.00	356.44

El saldo de esta cuenta de naturaleza acreedora se integra por los recursos pendientes de clasificar según los conceptos del clasificador por rubros de ingresos (CRI), el monto actual se integra por los Recursos de Ingresos de Gestión del actual ejercicio.

21990	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	263,951.32	1,238,726.56	1,309,731.12	334,955.88
21990-1	RECURSOS FISCALES	1,350.64	1,229,467.29	1,229,467.29	1,350.64
21990-4	INGRESOS PROPIOS	195,475.33	0.08	80,263.83	275,739.08
21990-5	RECURSOS FEDERALES	57,866.16	0.00	0.00	57,866.16
223	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	12,526,698.19	10,737,169.68	0.00	1,789,528.51
22330	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	12,526,698.19	10,737,169.68	0.00	1,789,528.51
22330-1	RECURSOS FISCALES	12,526,698.19	10,737,169.68	0.00	1,789,528.51

Nota 21:

II) Notas al Estado de Actividades

El Estado de Actividades, muestra una relación resumida de los ingresos y otros beneficios y, de los gastos y otras pérdidas del Ayuntamiento durante el periodo enero a diciembre de 2022.

Ingresos de Gestión

El saldo acumulado al periodo informado es de **\$21,557,286.61**. donde el Rubro de Impuesto y Derechos fueron los que mayormente influyeron tal y como se muestra en la siguiente tabla:

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 01/01/2022 al 31/12/2022 PERIODO DE CIERRE		
(Cifras en Pesos)		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Periodo	Acumulado
INGRESOS DE GESTION	-21,557,286.61	0.00
IMPUESTOS	-6,003,393.95	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	0.00	0.00

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	-13,593,134.19	0.00
PRODUCTOS	-123,684.29	0.00
APROVECHAMIENTOS	-1,837,074.18	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-389,208,062.39	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	-383,539,924.22	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-5,668,138.17	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTOS POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	-410,765,349.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Periodo	Acumulado
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-232,232,509.33	0.00
SERVICIOS PERSONALES	-173,135,548.38	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-27,467,237.25	0.00
SERVICIOS GENERALES	-31,629,723.70	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-10,340,683.08	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-3,883,341.97	0.00
AYUDAS SOCIALES	-6,142,341.11	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	-315,000.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-6,666,738.62	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	-6,666,738.62	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-593,402.18	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	-593,402.18	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTRAS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-249,833,333.21	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-160,932,015.79	0.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, FONDOS DISTINTOS DE LAS APORTACIONES, CONVENIOS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

El saldo acumulado al periodo informado es de \$ **389,208,062.39**, el cual se integra por los Rubros de Participaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de las Aportaciones, Convenios y Aportaciones.

OTROS INGRESOS.

El saldo acumulado de este rubro de ingresos es de \$0.00 durante el presente periodo.

El total de gastos y otras pérdidas fue del orden de \$249,833,333.21

El resultado del ejercicio (Ahorro/ desahorro) es de \$160,932,015.79.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Nota 22:

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, entre el inicio y el final del período enero – diciembre de 2022, así como explicar y analizar cada una de ellas.

El análisis de este Estado Financiero permite detectar situaciones negativas y positivas acontecidas durante el período enero – diciembre de 2022, sirve de base para la toma de decisiones, aprovechando las oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

El Saldo Neto final en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022 acumulado al mes de diciembre es de **\$682,972,911.33**, siendo que su movimiento más significativo se registra en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio como resultado de las afectaciones realizadas en meses anteriores, mismas que fueron informadas en su oportunidad.

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...:

Estado de Variación en la Hacienda Publica
 01/01/2022 al 31/12/2022 CUENTA ANUAL

(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 PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	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
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	0.00	126,900,666.67	430,690,118.35	0.00	557,590,785.02
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	430,690,118.35	0.00	430,690,118.35
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	130,893,313.46	0.00	0.00	130,893,313.46
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	-3,992,646.79	0.00	0.00	-3,992,646.79

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2021	0.00	126,900,666.67	430,690,118.35	0.00	557,590,785.02
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/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 DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	0.00	426,510,866.94	-	0.00	125,382,126.31
			301,128,740.63		
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	129,561,377.72	0.00	129,561,377.72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	426,510,866.94	-	0.00	-4,179,251.41
REVALUOS	0.00	0.00	430,690,118.35	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	3,992,646.79	0.00	3,992,646.79
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION 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 PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2022	0.00	553,411,533.61	129,561,377.72	0.00	682,972,911.33

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

Nota 23:

El flujo de efectivo se refiere a las entradas y salidas de dinero del Ayuntamiento; es decir, incluye todos los capítulos de gasto corriente e inversión y todos los ingresos a través de participaciones, aportaciones, convenios y gestión propia.

Se presenta en los saldos de las cuentas de efectivo y equivalentes al cierre mensual, el cual se muestra de manera positiva por ser de rápida disposición.

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...:
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01/01/2022 al 31/12/2022 PERIODO DE CIERRE CUENTA ANUAL
(Cifras en Pesos)

Concepto	Periodo	Acumulado
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	30,013,886.33	431,229,843.48
Impuestos	304,809.35	6,308,203.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	564,117.64	14,157,251.83
Productos	29,758.17	153,442.46
Aprovechamientos	197,625.00	2,034,699.18
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,418,059.32	296,658,597.72
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	23,499,516.85	111,917,648.99
Aplicación	61,128,254.71	296,663,635.45
Servicios Personales	34,598,054.12	181,556,833.32
Materiales Y Suministros	12,579,687.02	39,125,705.45
Servicios Generales	6,592,472.20	37,546,276.90
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	379,022.67
Subsidios y Subvenciones	1,113,604.00	4,484,531.30
Ayudas Sociales	773,038.76	7,216,303.70
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	938.22
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	5,622,788.08	19,838,674.74
Aportaciones	-151,389.47	6,515,349.15
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	-31,114,368.38	134,566,208.03
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	30,870,942.17	102,386,112.22
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,870,942.17	102,292,332.22
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	93,780.00
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-30,870,942.17	-102,386,112.22
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	69,336.50	682,477.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	69,336.50	682,477.00
Aplicación	1,068,031.24	14,825,911.36
Servicios de la Deuda	921,022.26	11,356,829.98
Interno	921,022.26	11,356,829.98
Concepto	Periodo	Acumulado
Externo	0.00	0.00
Otros Aplicaciones de Financiamiento	147,008.98	3,469,081.38
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-998,694.74	-14,143,434.36
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-62,984,005.29	18,036,661.45
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	96,509,709.57	15,489,042.83
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	33,525,704.28	33,525,704.28

b) Notas de memoria (cuentas de orden)

Nota 1:

II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Durante el presente ejercicio, el Municipio de Tenosique ha registrado y contabilizado de acuerdo a los momentos contables del ingreso en cuentas de orden contables 8110 Ley de Ingresos Estimada; 8120 Ley de Ingresos por Recaudar; 8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada; 8140 Ley de Ingresos Devengada y 8150 Ley de Ingresos Recaudada.

Asimismo, se han registrados los momentos contables del presupuesto de egresos 8210 Presupuesto de Egresos Aprobado; 8220 Presupuesto por Ejercer; 8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado; 8240 Presupuesto Comprometido; 8250 Presupuesto Devengado; 8260 Presupuesto Ejercido; y 8270 Presupuesto Pagado.

En el presente mes, los momentos contables de los Ingresos y Egresos quedaron integrados conforme los siguientes saldos:

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...:

ANEXOS DEL CATALOGO

Movimientos de 01/01/2022 a 30/15/2022 CUENTA ANUAL

Código	Nombre	Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
81	LEY DE INGRESOS		0.00	1,808,423,796.38	1,808,423,796.38		0.00
81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA		0.00	416,016,244.85	416,016,244.85		0.00
81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR		0.00	462,587,564.86	462,587,564.86		0.00
81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		0.00	46,571,320.01	46,571,320.01		0.00
81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		0.00	441,624,333.33	441,624,333.33		0.00
81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		0.00	441,624,333.33	441,624,333.33		0.00
82	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	3,537,686,066.51	3,537,686,066.51		0.00
82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		0.00	416,845,591.90	416,845,591.90		0.00
82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		0.00	927,753,013.46	927,753,013.46		0.00
82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		0.00	496,086,519.32	496,086,519.32		0.00
82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		0.00	436,750,302.88	436,750,302.88		0.00
82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		0.00	421,929,400.64	421,929,400.64		0.00
82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		0.00	421,929,400.64	421,929,400.64		0.00
82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		0.00	416,391,837.67	416,391,837.67		0.00

III.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción



Los estados financieros, son el resultado de los registros contables del Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, y su objetivo fundamental es suministrar información a un amplio conjunto de entes fiscalizadores y usuarios de la información, para coadyuvar en la toma de decisiones.

Su análisis, permite evaluar la posición financiera, presente y pasada, del Ayuntamiento, con el objetivo primario de establecer las mejores estimaciones y predicciones posibles sobre las condiciones y resultados futuros.

Para cumplir con esta finalidad, el sistema contable genera información financiera conforme a las normas contables y lineamientos que el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emitió para la aplicación de los entes públicos.

2.- Panorama Económico y Financiero.

Para el ejercicio fiscal 2022, el Congreso del Estado de Tabasco, aprobó al Municipio de Tenosique una Ley de Ingresos, con recursos estimados del orden de 416 millones 016 mil 245 pesos 59 centavos, constituidos por Ingresos de Gestión, Participaciones, Ramo General 33, Convenios Estatales más los ingresos extraordinarios que se propusieron gestionar.

3.- Autorización e Historia.

El Municipio de Tenosique, tiene su registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como persona moral sin fines de lucros, desde el 1º de enero de mil novecientos ochenta y cinco,

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

4.- Organización y Objeto Social

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

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

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

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

Las presentes notas a los Estados Financieros corresponden a la cuenta anual 2022, entre las obligaciones fiscales que tiene el Municipio de Tenosique es la retención del impuesto sobre la renta que se derivan del timbrado de pago de sueldos y salarios a los servidores públicos; a los prestadores de servicios por conceptos de servicios (honorarios) y renta de bienes inmuebles el 10% por concepto de ISR, mismos que se enteran mensualmente a la Secretaría de Hacienda y crédito Público.

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

El Municipio de Tenosique da cumplimiento a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en su artículo 34 "Los registros contables de los entes públicos se llevan con base acumulativa". La contabilización de las transacciones del gasto se hace conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago y la de ingresos se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

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

El Sistema de Contabilidad Gubernamental del Municipio de Tenosique está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes, estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones, transformaciones y eventos, que derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial del ente público y de las finanzas públicas.

6.- Reporte Analítico de los Activos.

Respecto al analítico de los activos, se presentan los saldos iniciales, movimientos y saldos del mes de los activos del Municipio. En el Estado Analítico del Activo se observa la aplicación de la depreciación a los bienes, en base a los porcentajes de referencia emitidos por el CONAC.

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, es conforme a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado el 18 de noviembre de 2011, así como de la Norma de Contabilidad Gubernamental de Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco 2016.

Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulado de Bienes.

- Depreciación y Amortización: Es la disminución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil.
- Deterioro: Cuando su valor en libros es mayor que su importe recuperable.

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 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:

Costo de adquisición del activo de precisable o amortizable - Valor de deshecho de Vida útil

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No han existido cálculos de depreciación o valor residual, por lo que el ente público no tiene cambios en los porcentajes.
- e) 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 ente público no cuenta con inversiones financiera, por lo que no existe riesgo por tipo de cambio o intereses.
- 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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica para el municipio

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

Gobierno del Estado de Tabasco								
Secretaría de Finanzas								
Municipio de Tenosique								
Deuda Pública Municipal								
Información correspondiente al (4to. trimestre)								
INFORMACIÓN GENERAL DEL CRÉDITO								
ACREEDOR	ACREDITADO	FECHA DE FIRMA DEL CONTRATO	MONTO ORIGINAL CONTRATADO	TASA DE INTERÉS	FECHA DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO	NÚM. DE CRÉDITO	TIPO DE DEUDA LARGO/CORTO PLAZO	TIPO DE OBRA
Banco Nacional de Obras Y Servicios Públicos S.N.C. en Tabasco	Municipio de Tenosique	08/12/2017	\$ 47,500.000.00	8.78%	25/02/2023	13266	Largo plazo	Luminarias
REGISTRO ESTATAL		REGISTRO PÚBLICO ÚNICO		NÚM. DECRETO	FECHA DEL DECRETO	ACTA DE CABILDO	FECHA DEL ACTA DE CABILDO	SALDO INSOLUTO PERIODO ANTERIOR (30/09/2022)
NÚMERO	FECHA	NÚMERO	FECHA					
SPF/DP/DDM/184/2018	10/01/2018	P-27-0318014	15/03/2018	117	30/08/2017	22	25/10/2016	\$4,473,820.93
DISPOSICIÓN DEL CRÉDITO			SALDOS DE LA DEUDA DIRECTA MUNICIPAL					
NÚM DE DISPOSICIONES	FECHA DE DISPOSICIÓN	MONTO DE DISPOSICIÓN	NÚM DE AMORTIZACIÓN	FECHA	CAPIAL	INTERESES	TOTAL (CAPITAL + INTERES)	SALDO INSOLUTO
PRIMERA DISPOSICIÓN	11/04/2018	\$11,875,000.00	54	14/10/2022	\$894,764.14	\$36,181.47	\$930,945.61	\$3,579,056.79
SEGUNDA DISPOSICIÓN	14/05/2018	\$13,719,595.50	55	10/11/2022	\$894,764.14	\$32,876.86	\$927,641.00	\$2,684,292.65
TÉRCERA DISPOSICIÓN	01/06/2018	\$11,584,018.68	56	15/12/2022	\$894,764.14	\$26,258.12	\$921,022.26	\$1,789,528.51
CUARTA DISPOSICIÓN	29/06/2018	\$5,954,737.62						
QUINTA DISPOSICIÓN	26/07/2018	\$4,289,747.85						
	TOTAL	\$47,423,099.65		TOTAL	\$2,684,292.42	\$95,316.45	\$2,779,608.87	
NA= No aplica.								

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 público 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 Ayuntamiento como la máxima autoridad del Municipio.

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

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


LIC. JORGE SUAREZ MORENO
Presidente Municipal


LIC. LETICIA MONJARAZ LOPEZ
Síndico de Hacienda