

TENOSIQUE

— TRANSFORMANDO JUNTOS —

AYUNTAMIENTO 2021 - 2024

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**



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.

a) Notas de desglose

Políticas Contables y Notas explícitas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de junio de **2024**.

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas más relevantes son las siguientes:

Activo Circulante:

Efectivo y Equivalentes:

Nota 1:

Nombre	Saldo Final
1111.- EFECTIVO	24,776.36
CAJA GENERAL	24,776.36

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 que están pendientes por depositar en la cuenta bancaria correspondiente.



Nota 2:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Saldo Inicial Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
11120	BANCOS/TESORERIA	123,367,440.21		45,881,666.15	77,955,227.39	91,293,878.97	
11120-1601-1-00002-02024-00056	0122203456 FONDO DE RESARCIMIENTO DE CONTRIBUCIONES ESTATALES 2024.	2,732,938.42		437,762.11	0.00	3,170,700.53	
11120-1601-1-00002-02024-00057	0122203529 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2024	13,344,584.06		325.03	0.00	13,344,909.09	
11120-1601-1-00015-02020-00001	CTA. 7012-607453-9 PARTICIPACIONES FEDERALES 2020	2,476.14		0.00	2,051.00	425.14	
11120-1601-1-00015-02022-00011	CTA. 7013-1995944 PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	1,210,124.52		1,146.88	9,104.08	1,202,167.32	
11120-1601-1-00015-02023-00018	CTA. 7013-5206677 PARTICIPACIONES FEDERALES 2023	10,922,101.02		16,641.17	3,378,940.60	7,559,801.59	
11120-1601-1-00015-02024-00014	7014/7327542 FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES 2024	29,854,936.12		24,711,674.55	40,380,204.46	14,186,406.21	
11120-1601-1-00015-02024-00026	7014/7449192 FONDO PREDIAL COORDINADO (PARTICIPACIONES) 2024	3,132,842.96		1,479,858.21	0.00	4,612,701.17	
11120-1601-1-00015-02024-00027	7015/0036478 FONDO DE COMPENSACION Y COMBUSTIBLE MUNICIPAL 2024	1,494,200.75		326,247.68	0.00	1,820,448.43	
11120-1601-3-00002-02017-00006	CTA. 0103729826 PARTICIPACIONES NOMINA	249,722.34		3,122,956.86	3,122,956.04	249,723.16	
11120-1603-1-00002-02020-00027	CTA. 0115474906 FEIEF 2020	20,909.67		0.17	0.00	20,909.84	
11120-1603-1-00002-02021-00035	CTA. 0116121888 FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FEIEF) 2021	46,165.70		0.38	0.00	46,166.08	
11120-1603-1-00002-02022-00043	CTA. 0117928181 FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FED. (FEIEF) 2022	157,454.52		1.31	0.00	157,455.83	
11120-1603-1-00002-02023-00050	CTA. 0119553835 FONDO DE EST. DE LOS ING. DE LA ENT. FED. (FEIEF) 2023	934,233.30		31.58	373,584.75	560,680.13	
11120-4631-1-00002-02024-00055	0122202948 INGRESOS DE GESTION 2024 (RECAUDADORA)	4,804,411.03		1,338,569.07	256,859.79	5,886,120.31	
11120-4631-1-00002-02024-00060	0122388774 INGRESOS DE GESTION 2024 (CONCENTRADORA)	1,408,886.30		15,994.88	643,595.06	781,286.12	
11120-4631-1-00015-02021-00005	CTA. 1-460401-4 INGRESOS DE GESTION 2021	467,097.70		0.00	0.00	467,097.70	
11120-4631-1-00015-02022-00010	CTA. 7013-2923041 INGRESOS DE GESTION 2022	357,262.02		301.09	197,479.86	160,083.25	
11120-4631-1-00015-02023-00016	CTA. 7013-4478126 INGRESOS DE GESTION 2023	2,775,999.13		5,832.81	23,075.71	2,758,756.23	
11120-4631-1-00015-02024-00023	7014/8425157 FONDO POR COORDINACION DEL IMPUESTO PREDIAL (I.G.) 2024	1,127,480.75		206,322.40	0.00	1,333,803.15	
11120-5230-1-00002-02021-00034	CTA. 0116088554 HIDROCARBUROS DE REGIONES MARITIMAS 2021	63.12		0.00	0.00	63.12	
11120-5230-1-00002-02022-00042	CTA. 0117928122 HIDROCARBUROS DE REGIONES MARITIMAS 2022	403.34		0.58	264.71	139.21	
11120-5230-1-00002-02023-00049	CTA. 0119553622 HIDROCARBUROS DE REGIONES MARITIMAS 2023	5,053,562.15		168.45	3,301,998.86	1,751,731.74	
11120-5230-1-00002-02024-00059	0122203561 FONDO HIDROCARBUROS MARITIMOS 2024	2,755,944.58		420,473.28	0.00	3,176,417.86	
11120-5334-1-00015-02024-00028	7014/7327526 RAMO 33 FONDO III 2024	27,043,184.25		8,791,989.94	14,231,967.62	21,603,206.57	
11120-5335-1-00015-02024-00029	7014/7327518 RAMO 33 FONDO IV 2024	10,521,624.27		4,837,233.82	9,370,867.21	5,987,990.88	
11120-6021-1-00002-02019-00003	CTA. 0112546868 TRANSITO ESTATAL 2019	6.92		0.00	0.00	6.92	
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	1,605.48		0.01	0.00	1,605.49	
11120-6021-1-00002-02022-00040	CTA. 0117928017 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2022	16,294.45		0.14	0.00	16,294.59	



11120-6021-1-00002-02023-00048	CTA. 0119553576 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2023	819,061.90	6.86	816,060.00	3,008.76
11120-6021-1-00002-02024-00058	0122203405 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2024	371,547.40	122,912.72	69,952.21	424,507.91
11120-6021-3-00002-02018-00015	CTA. 0111348345 CONVENIO TRANSITO ESTATAL 2018	9,257.44	0.08	0.00	9,257.52

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:

Nota 3:

Movimientos al 30/06/2024

Código	Nombre	Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
11230	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	431,342.86		1,116,321.86	983,938.86	563,725.86	
11230-1601-1-00003-02020-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE JOSE LUIS CERON VILLASIS	417,407.49		0.00	0.00	417,407.49	
11230-1601-1-00012-02023-00941	RICARDO ARCOS BALAN		0.01	0.00	0.00		0.01
11230-1601-1-00017-02023-01047	EMMANUEL AGUILERA AHUJA		1,509.84	0.00	0.00		1,509.84
11230-1601-1-00018-02024-01635	TOMAS ALBERTO PUC ACOSTA		0.00	135,000.00	0.00		135,000.00
11230-5335-1-00003-02019-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE I.S.R.		93.51	0.00	0.00		93.51
11230-5335-1-00011-02023-01047	EMMANUEL AGUILERA AHUJA		756.01	0.00	0.00		756.01
11230-5335-1-00011-02024-01114	VICTOR DE LA CRUZ RODRIGUEZ		4,230.00	22,877.00	18,148.00		8,959.00

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.

Movimientos al 30/06/2024

Código	Nombre	Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
11240	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	11,415,862.00		1,547,515.02	1,547,515.02	11,415,862.00	
11240-1661-1-01202-00001	IMPUESTO PREDIO URBANO	1,516,784.00		0.00	0.00	1,516,784.00	
11240-1661-1-01202-00002	REZAGO PREDIO URBANO	315,503.00		0.00	0.00	315,503.00	
11240-1661-1-01202-00004	IMPUESTO PREDIO RUSTICO	6,238,268.00		0.00	0.00	6,238,268.00	
11240-1661-1-01202-00005	REZAGO PREDIO RUSTICO	3,345,307.00		0.00	0.00	3,345,307.00	



Nota 4:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono		Saldo Final
		Deudor	Acreedor				
11250	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	137,171.99		-80,000.00	1,464.00	55,707.99	
11250-1601-1-00001-02023-00433	JOSE LUIS CERON VILLASIS	4,243.99		0.00	0.00	4,243.99	
11250-1601-1-00001-02024-01610	ALEJANDRO SALVADOR VELA SUÁREZ	124,268.50		-80,000.00	1,464.00	42,804.50	
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.

Nota 5:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono		Saldo Final
		Deudor	Acreedor				
11290	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	156,488.67		0.00	138,886.26	17,602.41	
11290-1601-1-00001	PRESIDENCIA	21,678.95		0.00	4,076.54	17,602.41	

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.

Nota 6:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono		Saldo Final
		Deudor	Acreedor				
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2,466.73		0.00	0.00	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.



Nota 7:

Movimientos al 30/06/2024

Código	Nombre	Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
11340	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO GRUPO OBRAMEX, S.A. DE C.V.	14,516,102.92		2,582,184.60	6,658,753.88	10,439,533.64	
11340-1601-1-00002-02024-01238		1,598,870.60		0.00	1,056,449.64	542,420.96	
11340-1601-1-00002-02024-01638	GV CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		0.00	240,534.44	0.00	240,534.44	
11340-1601-3-00002-02024-01237	MARCOS ALVAREZ MACOSAY	1,676,508.19		0.00	267,326.84	1,409,181.35	
11340-1601-3-00002-02024-01652	GRUPO CONSTRUCTOR VERTAB, S.A. DE C.V.	616,577.50		0.00	0.00	616,577.50	
11340-1601-3-00002-02024-01881	FERNANDO CADENAS CRUZ	175,027.25		0.00	147,698.09	27,329.16	
11340-1603-1-00004-02023-01024	PROYECCION CONSTRUCTIVA APLICADA M D, S.A. DE C.V.		0.89	0.00	0.00		0.89
11340-4631-3-00002-02022-00402	GRUPO CORPORATIVO IVANSA 2008 S.A. DE C.V.	25,427.16		0.00	0.00	25,427.16	
11340-4631-3-00002-02023-00053	OVIDIO RUIZ RAMON	14,746.31		0.00	0.00	14,746.31	
11340-5334-1-00002-02023-00400	OREMA INDUSTRIAL SERVICES S.A. DE C.V.	216,141.03		0.00	0.00	216,141.03	
11340-5334-1-00002-02023-01213	URBANIZADORA Y CONSTRUCTORA IKMA, S.A. DE C.V.		-0.01	0.00	0.00		-0.01
11340-5334-1-00002-02024-00050	MARION CHAPMAN JUDEX	964,617.34		875,988.97	265,415.39	1,575,190.92	
11340-5334-1-00002-02024-00053	OVIDIO RUIZ RAMON	1,114,488.33		0.00	193,659.82	920,828.51	
11340-5334-1-00002-02024-00256	GRUPO ORHNOS S.A DE C.V	1,087,783.40		0.00	458,255.72	629,527.68	
11340-5334-1-00002-02024-01024	PROYECCION CONSTRUCTIVA APLICADA M D, S.A. DE C.V.	417,204.03		0.00	0.00	417,204.03	
11340-5334-1-00002-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	605,506.58		0.00	0.00	605,506.58	
11340-5334-1-00002-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	603,564.09		0.00	0.00	603,564.09	
11340-5334-1-00002-02024-01523	WILLIAMS ALEJANDRO PARDO CORNELIO	868,401.09		0.00	111,861.29	756,539.80	
11340-5334-1-00002-02024-01601	HERNAN HERNANDEZ	930,420.21		0.00	766,710.94	163,709.27	
11340-5334-1-00002-02024-01614	OWS HOLDING MEXICO, S.A. DE C.V.	431,803.68		0.00	0.00	431,803.68	
11340-5334-1-00002-02024-01730	RODJUAN CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	540,061.54		0.00	0.00	540,061.54	
11340-5334-1-00002-02024-01937	YOLIBEY DIAZ DE LA ROSA		0.00	445,950.48	0.00	445,950.48	
11340-5334-1-00002-02024-01938	ÉRIKA VIDAL URIBE		0.00	257,288.27	0.00	257,288.27	

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 2024 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.



Almacén

Nota 8:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		0.08	7,129,013.70	7,129,013.70		0.08
11511-6011-2-1101	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA		0.05	1,121.16	1,121.16		0.05
11511-6011-2-1601	MATERIAL DE LIMPIEZA		0.04	1,899.57	1,899.57		0.04
11511-6011-2-5601	FIBRAS SINTÉTICAS, HULE Y PLÁSTICOS Y SUS DERIVADOS		-0.01	32,619.94	32,619.94		-0.01

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 9

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024				Saldo Final	
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	757,559,505.28		22,677,224.29	0.00	780,236,729.57	
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	409,935,032.55		19,983,229.52	0.00	429,918,262.07	
12350	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	7,627,330.78		0.00	0.00	7,627,330.78	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	138,760,497.69		2,693,994.77	0.00	141,454,492.46	
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	96,175,912.51		0.00	0.00	96,175,912.51	
12390	OTROS BIENES INMUEBLES	4,500,000.00		0.00	0.00	4,500,000.00	

La cuenta de BIENES INMUEBLES presentan un saldo global de \$780,236,729.57 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 \$ 429,918,262.07; están en proceso de valoración de acuerdo a las reglas establecidas por el CONAC, a fin de estimar correctamente el patrimonio. Un monto por \$7,627,330.78 por Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público de este periodo; un monto por \$ 237,630,404.97 correspondiente a las Construcciones en Proceso de Bienes Propios de administraciones pasadas y del presente periodo y \$4,500,000.00 de otros bienes inmuebles.



Nota 10

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
124	BIENES MUEBLES	116,686,695.05		2,087,057.26	0.00	118,773,752.31	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,897,854.97		22,489.26	0.00	6,920,344.23	
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	11,384,962.12		0.00	0.00	11,384,962.12	
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	1,529,513.52		0.00	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	30,317,772.19		2,064,568.00	0.00	32,382,340.19	
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	4,726,208.61		0.00	0.00	4,726,208.61	
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 anterior.



Nota 11

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024					
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
125	ACTIVOS INTANGIBLES		358,599.21	0.00	0.00	358,599.21	
12510	SOFTWARE		211,558.00	0.00	0.00	211,558.00	
1254	LICENCIAS		145,336.01	0.00	0.00	145,336.01	
12540	LICENCIAS		1,705.20	0.00	0.00	1,705.20	

PASIVO CIRCULANTE

Saldos de Pasivos totales:

Nota 12:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024					
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
21110	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		621,751.70	22,523,719.40	21,964,554.54	62,586.84	
21110-1601-1-00002-0017E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	2,257.29	2,257.29	
21110-1601-1-00002-0018E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	2,625.25	2,625.25	
21110-1601-1-00002-0019E-11000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		0.00	0.00	1,308.91	1,308.91	
21110-1601-1-00002-0019E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	16,137.60	16,137.60	
21110-1601-1-00002-0020E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	26,712.96	26,712.96	
21110-1601-1-00002-0021E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	2,645.02	2,645.02	
21110-1601-1-00002-0022E-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		0.00	0.00	3,698.97	3,698.97	
21110-5335-1-00002-0010Q-11000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		3,213.35	0.00	0.00	3,213.35	
21110-5335-1-00002-0010Q-13000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		164.50	0.00	0.00	164.50	
21110-5335-1-00002-0010Q-15000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS		763.19	0.00	0.00	763.19	
21110-5335-1-00002-0010Q-17000	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS		3,059.80	0.00	0.00	3,059.80	

Nota13:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024					
		Saldo Inicial		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
21120	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		8,493,313.79	18,729,102.57	13,175,275.58	2,939,486.80	
21120-1601-1-21100-02024-01063	EDUARDO HERRERA MENDEZ		280.80	280.80	280.80	280.80	
21120-1601-1-21100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CASTILLO		5,752.54	5,752.54	840.36	840.36	
21120-1601-1-21400-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CASTILLO		1,278.75	1,278.75	799.96	799.96	
21120-1601-1-21600-02024-01122	NESTOR DANIEL GONZALEZ BALCAZAR		18,868.20	18,868.20	1,899.57	1,899.57	
21120-1601-1-22100-02024-00013	PURIFICADORA DE AGUA BERMAR S.A DE C.V		12,292.00	12,292.00	12,292.00	12,292.00	



TENOCHTIQUE

TRANSFORMANDO JUNTOS
AYUNTAMIENTO 2021 - 2024

21120-1601-1-22100-02024-00060	SAMUEL GUZMAN CENTENO	2,160.00	2,160.00	2,160.00	2,160.00
21120-1601-1-22100-02024-01122	NESTOR DANIEL GONZALEZ BALCAZAR	124,832.03	0.00	99,092.03	223,924.06
21120-1601-1-22100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	12,932.31	12,932.31	9,691.43	9,691.43
21120-1601-1-22300-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	2,566.82	2,566.82
21120-1601-1-24600-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	8,988.45	8,988.45	989.60	989.60
21120-1601-1-24600-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	4,941.79	4,941.79	60.19	60.19
21120-1601-1-24600-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	2,529.59	2,529.59	423.79	423.79
21120-1601-1-24700-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	4,343.36	4,343.36	282.95	282.95
21120-1601-1-24900-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	4,238.42	0.00	159.96	4,398.38
21120-1601-1-24900-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	3,199.51	3,199.51
21120-1601-1-25100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	565.01	565.01	974.28	974.28
21120-1601-1-25300-02024-00460	JAVIER ALBERTO BATES PACHECO	0.00	0.00	18,687.00	18,687.00
21120-1601-1-25400-02024-00460	JAVIER ALBERTO BATES PACHECO	0.00	0.00	2,510.00	2,510.00
21120-1601-1-25400-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	6,740.62	0.00	0.00	6,740.62
21120-1601-1-25600-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	619.95	619.95
21120-1601-1-25600-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	31,999.99	31,999.99
21120-1601-1-26100-02024-00004	JUSTO JESUS DIAZ DEL CASTILLO CORTES	839,973.08	839,973.08	728,916.18	728,916.18
21120-1601-1-29100-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	10,696.76	2,429.97	0.00	8,266.79
21120-1601-1-29100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	5,134.17	5,134.17	1,611.89	1,611.89
21120-1601-1-29200-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	420.18	420.18	972.18	972.18
21120-1601-1-29600-02024-01897	ROSA LINDA JIMENEZ QUE	182,333.28	182,333.28	7,754.22	7,754.22
21120-1601-1-29800-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	16,222.44	16,222.44	2,834.99	2,834.99
21120-1601-1-29900-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	604.11	604.11
21120-1601-1-31700-02024-00386	UCA COMUNICACIONES S.A. DE C.V.	0.00	0.00	28,362.15	28,362.15
21120-1601-1-31700-02024-01179	NO ROBOT, S.A. DE C.V.	19,713.33	19,713.33	19,713.33	19,713.33
21120-1601-1-32100-02024-00047	FELICIANO MAGAÑA CONTRERAS	0.00	0.00	12,499.00	12,499.00
21120-1601-1-32200-02024-00051	OLIVERO VELAZQUEZ ORTEGA	0.00	0.00	12,789.00	12,789.00
21120-1601-1-32200-02024-00530	JULIO HECTOR BENITEZ OCHOA	0.00	0.00	12,876.00	12,876.00
21120-1601-1-32200-02024-00700	CONSTANTINO ALONSO PEREZ MARI	0.00	0.00	7,875.24	7,875.24
21120-1601-1-32200-02024-00983	JORGE LUIS PEREZ SANCHEZ	0.00	0.00	11,600.00	11,600.00
21120-1601-1-32200-02024-01174	JUAN MANUEL CASTRO RUIZ	0.00	0.00	24,360.00	24,360.00
21120-1601-1-32500-02024-00581	OCTAVIO MOSQUEDA MOJICA	0.00	0.00	35,000.68	35,000.68
21120-1601-1-32500-02024-01942	GRUPO GARDEZ SERVICIOS ESPECIALIZADOS Y SUMINISTRO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	52,200.00	52,200.00
21120-1601-1-32600-02024-00099	GRUPO MONSBA S.A. DE C.V.	99,226.40	99,226.40	99,226.40	99,226.40
21120-1601-1-33100-02024-01149	CORPORATIVO JURIDICO RCP, S.C.	50,000.64	50,000.64	50,000.64	50,000.64
21120-1601-1-33600-02024-00463	COPISISTEMAS DEL GOLFO S.A. DE C.V.	65,191.43	62,336.84	128,060.44	130,915.03
21120-1601-1-35100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	25,334.69	25,334.69	4,429.48	4,429.48
21120-1601-1-35500-02024-01115	VITALIANO VASQUEZ SANTIAGO	4,860.40	4,860.40	707.60	707.60
21120-1601-1-37500-02024-00416	LIDIA JUDITH RUBIO PARRA	22,407.26	22,407.26	22,407.26	22,407.26



TENOSIQUE

TRANSFORMANDO JUNTOS
AYUNTAMIENTO 2021 - 2024

21120-1601-1-39100-02024-00339	LINDERMAN PEREZ ARCOS	0.00	0.00	45,229.68	45,229.68
21120-1601-1-39100-02024-01946	RUTH VIRIDIANA LOPEZ BARAHONA	0.00	0.00	31,024.00	31,024.00
21120-1601-1-51900-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	23,664.00	7,888.00	22,489.26	38,265.26
21120-4631-1-24100-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	5,939.20	0.00	0.00	5,939.20
21120-4631-1-24600-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	48,708.45	48,708.45	13,552.37	13,552.37
21120-4631-1-24600-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	4,573.30	0.00	0.00	4,573.30
21120-4631-1-24700-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	23,706.24	23,706.24	4,963.05	4,963.05
21120-4631-1-24700-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	729.66	0.00	142.10	871.76
21120-4631-1-24700-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	72.50	72.50
21120-4631-1-24900-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	2,776.39	2,776.39
21120-4631-1-24900-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	44,119.05	0.00	38,541.24	82,660.29
21120-4631-1-24900-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	37.12	37.12
21120-4631-1-25600-02024-01155	OBRAS Y PROYECTOS ITAUMA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	70.71	70.71
21120-4631-1-25600-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	1,025.37	0.00	0.00	1,025.37
21120-4631-1-25600-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	1,194.38	1,194.38
21120-4631-1-26100-02024-00004	JUSTO JESUS DIAZ DEL CASTILLO CORTES	28,117.15	28,117.15	72,764.96	72,764.96
21120-4631-1-26100-02024-01897	ROSA LINDA JIMENEZ QUE	23,068.06	23,068.06	75,345.04	75,345.04
21120-4631-1-27400-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	364.82	0.00	0.00	364.82
21120-4631-1-29100-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	4,025.77	0.00	2,333.62	6,359.39
21120-4631-1-29200-02024-01159	JOSE ANGEL IZQUIERDO CRUZ	0.00	0.00	292.67	292.67
21120-4631-1-29800-02024-01897	ROSA LINDA JIMENEZ QUE	0.00	0.00	43,731.49	43,731.49
21120-4631-1-35100-02024-01160	AMPARO MAGNOLIA CACHO CASTILLO	0.00	0.00	115,420.00	115,420.00
21120-4631-1-35100-02024-01219	RTZ GRUPO INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	0.00	0.00	209,959.98	209,959.98
21120-4631-1-35500-02024-01115	VITALIANO VASQUEZ SANTIAGO	232.00	0.00	406.00	638.00
21120-4631-1-35700-02024-01115	VITALIANO VASQUEZ SANTIAGO	3,190.00	3,190.00	3,526.40	3,526.40
21120-4631-3-26100-02023-00004	JUSTO JESUS DIAZ DEL CASTILLO CORTES	23,075.22	23,075.22	22,323.53	22,323.53
21120-5335-1-22100-02024-00013	PURIFICADORA DE AGUA BERMAR S.A DE C.V	5,600.00	5,600.00	5,600.00	5,600.00
21120-5335-1-26100-02024-00004	JUSTO JESUS DIAZ DEL CASTILLO CORTES	90,899.66	90,899.66	170,300.82	170,300.82
21120-5335-1-26100-02024-01897	ROSA LINDA JIMENEZ QUE	9,125.21	9,125.21	10,724.20	10,724.20
21120-5335-1-29600-02024-01897	ROSA LINDA JIMENEZ QUE	13,089.66	13,089.66	133,446.04	133,446.04
21120-5335-1-31100-02024-00018	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,181,459.39	1,551,206.04	599,632.80	229,886.15
21120-5335-1-33600-02024-00463	COPI SISTEMAS DEL GOLFO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	4,959.70	4,959.70
21120-5335-1-35500-02024-01115	VITALIANO VASQUEZ SANTIAGO	406.00	406.00	324.80	324.80

Nota 14:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Saldo Inicial				Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
21140	PARTICIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00		6,007,076.16	6,007,076.16	
21140-5334-1-83200-02024-00003	MUNICIPIO DE TENOSIQUE	0.00	0.00		6,007,076.16	6,007,076.16	



Nota 15:

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Saldo Inicial				Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
21150	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,700,368.79		6,178,364.35	903,878.44	425,882.88	
21150-1601-1-00003-44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA		5,308.89	8,023.43	7,660.14	4,945.60	
21150-1601-3-00006-43101	SUBSIDIOS A LA PRODUCCION	196,800.00		196,800.00	100,000.00	100,000.00	
21150-1601-3-00007-44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	433,968.00		432,231.89	0.00	1,736.11	
21150-1601-3-00009-44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA		0.00	0.00	39,000.00	39,000.00	
21150-4631-1-00006-43101	SUBSIDIOS A LA PRODUCCION	0.00		0.00	74,720.00	74,720.00	
21150-4631-1-00014-44101	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	29,530.00		131,529.73	307,480.90	205,481.17	

Nota 16

Código	Nombre	Movimientos al 30/06/2024		Cargo	Abono	Saldo Final	
		Saldo Inicial				Deudor	Acreedor
		Deudor	Acreedor				
21170	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,432,681.57		3,725,182.53	5,187,026.90	4,894,525.94	
21170-1601-1-02022-00001-00004	I.S.R.		3,865.72	0.00	0.00	3,865.72	
21170-1601-1-02022-00004-00001	CUOTAS SINDICALES		80.31	0.00	0.00	80.31	
21170-1601-1-02022-00005-00017	FALTAS INJUSTIFICADAS		13,454.00	0.00	0.00	13,454.00	
21170-1601-1-02023-00004-00001	CUOTAS SINDICALES		174.85	0.00	0.00	174.85	
21170-1601-1-02023-00005-00034	PROMOTORA FINANCIERA DEL SURESTE, S. A. DE C. V.		0.04	0.00	0.00	0.04	
21170-1601-1-02024-00001-00002	ISR POR ARRENDAMIENTO		7,821.51	7,821.51	73.71	73.71	
21170-1601-1-02024-00001-00004	I.S.R.	1,913,522.12		1,904,320.63	2,574,013.85	2,583,215.34	
21170-1601-1-02024-00001-00005	ISR REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA RESICO		23.75	23.75	915.38	915.38	
21170-1601-1-02024-00001-00006	ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES		0.00	0.00	18,265.45	18,265.45	
21170-1601-1-02024-00002-00001	PENSION ALIMENTICIA		4,440.57	188,586.06	264,971.78	80,826.29	
21170-1601-1-02024-00003-00003	2% PRESTACIONES MEDICAS ISSET		853.58	853.58	853.58	853.58	
21170-1601-1-02024-00003-00005	0.5% SEGURO DE VIDA ISSET		121.94	121.94	121.94	121.94	
21170-1601-1-02024-00003-00027	5.40% CUENTA INDIVIDUAL		113,429.51	113,429.51	113,052.70	113,052.70	
21170-1601-1-02024-00003-00028	3.50% PRESTACIONES MEDICAS		72,666.82	72,666.82	72,422.58	72,422.58	
21170-1601-1-02024-00003-00029	4.60% ESQUEMA BENEF. DEF		96,624.99	96,624.99	96,304.00	96,304.00	
21170-1601-1-02024-00003-00030	0.50% SEG. VIDA Y AP GASTOS		10,381.53	10,381.53	10,346.64	10,346.64	
21170-1601-1-02024-00003-00031	0.70% SERV. ASIST.		14,703.35	14,703.35	14,654.50	14,654.50	
21170-1601-1-02024-00003-00032	0.30% DEPORTE REC Y CULT.		6,302.06	6,302.06	6,281.12	6,281.12	
21170-1601-1-02024-00003-00033	1% FONDO GRAL ADMON		21,004.91	21,004.91	20,935.14	20,935.14	
21170-1601-1-02024-00003-00034	26% APORTACION PATRONAL		546,144.03	546,144.03	544,329.76	544,329.76	



21170-1601-1-02024-00003-00035	JUICIO EJECUTIVO MERCANTIL	512.00	0.00	1,024.00	1,536.00
21170-1601-1-02024-00004-00001	CUOTAS SINDICALES	7,361.78	9,457.36	14,710.18	12,614.60
21170-1601-1-02024-00004-00007	APOYO SINDICAL SUTSET	21,550.00	21,550.00	31,900.00	31,900.00
21170-1601-1-02024-00005-00017	FALTAS INJUSTIFICADAS	10,168.00	0.00	0.00	10,168.00
21170-1601-1-02024-00005-00020	SEGURO DE VIDA METLIFE	43,444.85	43,444.85	22,577.06	22,577.06
21170-1601-1-02024-00005-00031	ATENAS S. A. DE C. V.	22,978.00	22,978.00	38,880.00	38,880.00
21170-1601-1-02024-00005-00032	FINCRECE	32,047.87	32,047.87	64,095.74	64,095.74
21170-1601-1-02024-00005-00034	PROMOTORA FINANCIERA DEL SURESTE, S. A. DE C. V.	-27,649.85	-41,341.41	18,799.62	32,491.18
21170-1601-1-02024-00005-00035	DISTRIBUIDORA DE LA REGION S.A. DE C.V.	54,718.00	108,025.00	106,746.00	53,439.00
21170-1601-1-02024-00006-00001	0.2% ICIC	2,592.05	2,592.05	6,071.55	6,071.55
21170-1601-1-02024-00006-00002	0.5% VICOP	6,480.11	6,480.11	15,178.87	15,178.87
21170-1601-1-02024-00007	JUICIO EJECUTIVO CIVIL	233.00	0.00	466.00	699.00
21170-1601-2-02024-00006-00001	0.2% ICIC	0.00	0.00	1,273.21	1,273.21
21170-1601-2-02024-00006-00002	0.5% VICOP	0.00	0.00	3,183.02	3,183.02
21170-1601-3-02024-00006-00001	0.2% ICIC	971.73	971.73	2,385.20	2,385.20
21170-1601-3-02024-00006-00002	0.5% VICOP	2,429.32	2,429.32	5,963.00	5,963.00
21170-4631-2-02023-00006-00003	PENSION ALIMENTICIA RETENIDA DEL RAMO 33 FIV 2023	20,769.11	0.00	0.00	20,769.11
21170-4631-3-02024-00006-00001	0.2% ICIC	1,023.08	1,023.08	75.00	75.00
21170-4631-3-02024-00006-00002	0.5% VICOP	2,557.70	2,557.70	187.51	187.51
21170-5334-1-02024-00006-00001	0.2% ICIC	4,227.58	4,227.58	29,318.02	29,318.02
21170-5334-1-02024-00006-00002	0.5% VICOP	10,568.93	10,568.93	73,295.06	73,295.06
21170-5335-1-02024-00001-00004	I.S.R.	102,850.26	102,850.26	276,192.90	276,192.90
21170-5335-1-02024-00002-00001	PENSION ALIMENTICIA	12,256.06	75,090.66	187,736.22	124,901.62
21170-5335-1-02024-00003-00027	5.40% CUENTA INDIVIDUAL	26,796.53	26,796.53	52,265.28	52,265.28
21170-5335-1-02024-00003-00028	3.50% PRESTACIONES MEDICAS	17,368.04	17,368.04	33,875.48	33,875.48
21170-5335-1-02024-00003-00029	4.60% ESQUEMA BENEF. DEF	22,826.54	22,826.54	44,522.00	44,522.00
21170-5335-1-02024-00003-00030	0.50% SEG. VIDA Y AP GASTOS	2,481.22	2,481.22	4,839.50	4,839.50
21170-5335-1-02024-00003-00031	0.70% SERV. ASIST.	3,473.65	3,473.65	6,775.18	6,775.18
21170-5335-1-02024-00003-00032	0.30% DEPORTE REC Y CULT.	1,488.77	1,488.77	2,903.78	2,903.78
21170-5335-1-02024-00003-00033	1% FONDO GRAL ADMON	4,962.44	4,962.44	9,679.00	9,679.00
21170-5335-1-02024-00003-00034	26% APORTACION PATRONAL	129,019.00	129,019.00	251,644.96	251,644.96
21170-5335-1-02024-00005-00020	SEGURO DE VIDA METLIFE	30,401.32	30,401.32	15,200.66	15,200.66
21170-5335-1-02024-00005-00032	FINCRECE	9,183.24	9,183.24	17,471.44	17,471.44
21170-5335-1-02024-00005-00034	PROMOTORA FINANCIERA DEL SURESTE, S. A. DE C. V.	-6,982.93	-11,093.86	7,362.03	11,472.96
21170-5335-1-02024-00005-00035	DISTRIBUIDORA DE LA REGION S.A. DE C.V.	25,952.00	51,904.00	51,173.00	25,221.00
21170-6021-1-02024-00001-00004	I.S.R.	1,629.82	1,629.82	3,951.92	3,951.92
21170-6021-1-02024-00003-00003	2% PRESTACIONES MEDICAS ISSET	305.63	305.63	611.26	611.26
21170-6021-1-02024-00003-00005	0.5% SEGURO DE VIDA ISSET	43.66	43.66	87.32	87.32
21170-6021-1-02024-00003-00027	5.40% CUENTA INDIVIDUAL	471.55	471.55	943.10	943.10
21170-6021-1-02024-00003-00029	4.60% ESQUEMA BENEF. DEF	401.68	401.68	803.36	803.36



21170-6021-1-02024-00003-00031	0.70% SERV. ASIST.	61.13	61.13	122.26	122.26
21170-6021-1-02024-00003-00032	0.30% DEPORTE REC Y CULT.	26.19	26.19	52.38	52.38
21170-6021-1-02024-00003-00033	1% FONDO GRAL ADMON	87.32	87.32	174.64	174.64
21170-6021-1-02024-00003-00034	26% APORTACION PATRONAL	2,270.38	2,270.38	4,540.76	4,540.76

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, a declarar y liquidar en el mes siguiente.

Nota 18

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 del 01 de **enero** al 31 de **junio** de 2024.

Ingresos de Gestión

El saldo acumulado al periodo informado es de **\$20,492,072.68**, donde el Rubro de Impuestos y Derechos fueron los que mayormente influyeron tal y como se muestra en la siguiente tabla:

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...:

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01/01/2024 al 30/06/2024

(Cifras en Pesos)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Periodo	Acumulado
INGRESOS DE GESTION	1,290,654.74	20,492,072.68
IMPUESTOS	380,938.43	6,045,701.99
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	704,116.00	10,605,069.09
PRODUCTOS	3,658.52	276,148.45
APROVECHAMIENTOS	201,941.79	3,565,153.15
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	40,121,398.82	260,755,364.55
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	41,417,187.87	257,579,983.33
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	-1,295,789.05	3,175,381.22
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	41,412,053.56	281,247,437.23
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Periodo	Acumulado
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	38,118,533.62	156,239,090.53
SERVICIOS PERSONALES	26,964,169.16	113,325,874.14



MATERIALES Y SUMINISTROS	8,127,978.93	25,197,774.14
SERVICIOS GENERALES	3,026,385.53	17,715,442.25
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	903,878.44	25,992,909.34
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	508,844.60	3,172,925.17
AYUDAS SOCIALES	354,141.04	22,574,627.37
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	40,892.80	245,356.80
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,007,076.16	6,007,076.16
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	6,007,076.16	6,007,076.16
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	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	45,029,488.22	188,239,076.03
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-3,617,434.66	93,008,361.20

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

El saldo acumulado al periodo informado es de \$ 260,755,364.55, 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 \$188,239,076.03

El resultado del ejercicio (Ahorro/ desahorro) es de \$93,008,361.20



Nota 19

Notas al Estado de Actividades mes de junio de 2024,

Gastos y Otras Pérdidas.

Gastos de Funcionamiento:

Servicios Personales. Durante el mes de **junio** de 2024, este rubro presenta un presupuesto devengado de 26 millones 964 Mil 169 Pesos 16 centavos; participando la cuenta de Sueldos de Base con el 19.66% del gasto, equivalente a 5 Millones 301 Mil 674 Pesos 80 Centavos, la cuenta de Compensaciones con el 34.43% con un importe de 9 Millones 282 Mil 419 Pesos 30 Centavos y Aguinaldo o Gratificación de fin de año con el 37.11% por un importe de 10 millones 006 mil 196 pesos 60 centavos.

Materiales y Suministros. En el mes de **junio** de 2024, este rubro presenta un presupuesto devengado de 8 millones 127 Mil 978 Pesos 93 centavos; donde la cuenta Vestuario y Uniformes, tiene una participación del 57.31%, con un importe de 4 Millón 658 Mil 367 Pesos 44 Centavos; la cuenta combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos con 708 Mil 978 Pesos 28 Centavos participa con el 8.72 % del gasto; Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación con el 28.44% y un importe de 860 Mil 774 Pesos 22 centavos.

Servicios Generales. En el transcurso del mes de **junio** de 2024, este rubro presenta un presupuesto devengado de 3 millones 026 Mil 385 Pesos 53 centavos; la cuenta de energía eléctrica representa el 66.34% del gasto, equivalente a 599 Mil 632 Pesos 80 Centavos. Del mismo modo, la cuenta de Servicios Integrales, constituye un 71.71% del gasto, equivalente a 648 Mil 208 Pesos; y Servicios para capacitación a servidores Públicos con el 46.46% con 419 Mil 920 Pesos.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Ayudas Sociales. En **junio** de 2024, este rubro tiene un presupuesto devengado de 354 Mil 141 Pesos 04 centavos; los gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria participan con el 100.00%.

Donativos. Referente a este rubro, en **junio** de 2024, tiene un presupuesto devengado de 40 Mil 892 Pesos 80 centavos; que corresponde al 100% de los Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro.



Subsidios y Subvenciones. Al 31 de junio de 2024, tienen un presupuesto devengado de 508 mil 844 pesos 60 centavos. En este apartado, los subsidios a la Producción ascienden a la cantidad de 174 Mil 720 pesos, equivalentes al 34.34 % del gasto; de igual forma por los subsidios la prestación de servicios públicos se erogaron 334 Mil 124 Pesos 60 Centavos, significando el 65.66% del gasto.

Nota 20

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, durante el mes de junio de 2024, así como explicar y analizar cada una de ellas.

El análisis de este Estado Financiero permite detectar situaciones negativas y positivas acontecidas durante el mes de junio de 2024, 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 2024 acumulado al mes de junio, es de **\$973,139,971.08**, 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
01/01/2024 al 30/06/2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	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 2023	0.00	686,974,867.02	194,465,961.21	0.00	881,440,828.23
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	194,465,961.21	0.00	194,465,961.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	686,974,867.02	0.00	0.00	686,974,867.02
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	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 2023	0.00	686,974,867.02	194,465,961.21	0.00	881,440,828.23
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 2024	0.00	193,156,742.86	-	0.00	91,699,142.85
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	93,008,361.20	0.00	93,008,361.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	193,156,742.86	-	0.00	-1,309,218.35
REVALUOS	0.00	0.00	194,465,961.21	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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2024	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 2024	0.00	880,131,609.88	93,008,361.20	0.00	973,139,971.08

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

Nota 21:

...: MUNICIPIO DE TENOSIQUE ...:
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01/01/2024 al 30/06/2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Periodo	Acumulado
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	40,771,089.61	275,820,862.61
Impuestos	380,938.43	6,045,701.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	704,116.00	10,605,069.09
Productos	244,559.01	276,148.45
Aprovechamientos	201,941.79	3,565,153.15
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	13,699,707.81	82,052,578.74



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	25,539,826.57	173,276,211.19
Aplicación	48,338,547.84	171,206,190.86
Servicios Personales	20,238,159.85	75,227,445.99
Materiales Y Suministros	10,844,012.35	23,458,608.89
Servicios Generales	5,973,775.48	16,640,315.71
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	575,652.10	2,998,205.17
Ayudas Sociales	5,602,712.25	22,598,821.29
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	5,104,235.81	29,149,145.20
Aportaciones	0.00	1,133,648.61
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	-7,567,458.23	104,614,671.75
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	24,211,658.35	106,470,837.53
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,211,658.35	106,379,958.53
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	90,879.00
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-24,211,658.35	-106,470,837.53
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-97,029.21	341,701.61
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	-97,029.21	341,701.61
Aplicación	197,778.63	397,329.49
Servicios de la Deuda	205,697.15	205,697.15
Interno	205,697.15	205,697.15

Concepto	Periodo	Acumulado
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-7,918.52	191,632.34
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-294,807.84	-55,627.88
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-32,073,924.42	-1,911,793.66
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	123,392,579.75	93,230,448.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	91,318,655.33	91,318,655.33

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.

Nota 22:

Adquisición de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	junio de 2024	mayo de 2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,114,687.75	7,219,911.06
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	973,460.29	549,128.98
Infraestructura	16,261,811.02	3,597,632.89
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,879,416.44	3,073,149.19
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	2,096,970.60	54,646.39
Mobiliario y Equipo de Administración	32,402.60	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,064,568.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	54,646.39
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	65,879.00
Total	24,211,658.35	7,340,436.45

Nota 23:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS		
Concepto	junio de 2024	mayo de 2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-3,617,434.66	11,943,810.91
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00



Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	7,567,458.23	24,581,564.02

Nota 24:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS		
Concepto	junio de 2024	mayo de 2024
Efectivo	24,776.36	25,139.54
Bancos/Tesorería	91,293,878.97	123,367,440.21
Bancos/Dependencia y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00

b) Notas de memoria (cuentas de orden)**Nota 1:****II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)****Cuentas de Orden Contables:****Valores**

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

El Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, no tiene recursos que de forma permanente o temporal, haya recibido sin ser de su propiedad, ya sea en guarda, en prenda o en garantía.

Emisión de Obligaciones

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

El Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, no tiene financiación a largo plazo para ayuda a subsanar las necesidades de inversión del Ayuntamiento ni ofrece rentabilidad fija a un plazo determinado.



Avales y Garantías

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

El Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, no tiene compromisos y obligaciones adquirido ante terceros y en consecuencia no existen, contratos firmados para garantizar o respaldar operaciones de crédito otorgadas por otras fuentes.

Inversión Mediante Proyectos para prestación de Servicios (PPS) y Similares.

El Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, no tiene contrato de servicios a largo plazo con ningún proveedor.

Bienes Concesionados o en Comodato.

El Ayuntamiento de Tenosique Tabasco, no tiene Contratos para recibir gratuitamente muebles, para que haga uso de ella y con cargo de restituir la misma especie después de terminar el uso.

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 30/06/2024

Código	Nombre Deudor	Saldo Inicial	Cargo	Abono	Saldo Final	
		Acreedor			Deudor	Acreedor
81	LEY DE INGRESOS	1,006,191,399.22	83,065,744.66	83,065,744.66	1,006,191,399.22	
81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	503,095,699.61	0.00	0.00	503,095,699.61	



81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	263,260,684.71	41,412,422.33	0.00	221,848,262.38
81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	240,900.00	41,653,322.33	41,412,422.33	0.00
81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	239,594,114.90	0.00	41,653,322.33	281,247,437.23
82	PRESUPUESTO DE EGRESOS	1,215,331,801.10	413,619,231.99	413,619,231.99	1,245,367,181.90
82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	503,095,699.61	0.00	0.00	503,095,699.61
82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	159,470,550.74	92,417,244.15	104,232,282.57	147,655,512.32
82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	104,570,200.94	77,399,553.75	92,417,244.15	119,587,891.34
82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	217,235,144.28	26,832,728.82	69,793,769.77	174,274,103.33
82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	69,793,769.77	69,793,769.77	0.00
82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	21,934,576.55	69,793,769.77	77,382,165.73	14,346,180.59
82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	209,025,628.98	77,382,165.73	0.00	286,407,794.71

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 2024, el Congreso del Estado de Tabasco, aprobó al Municipio de Tenosique una Ley de Ingresos, con recursos estimados del orden de 503 millones 095 mil 699 pesos 61 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 Secretaria 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 al mes de junio de 2024, 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 Secretaria 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

En el mes de febrero de 2023, se amortizó la totalidad de la deuda contratada con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.

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 SUÁREZ MORENO
Presidente Municipal

LIC. LETICIA MONJARAZ LOPEZ
Síndica de Hacienda