

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021
Notas de Desglose (En Pesos)

A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<p>Nota A.1 Efectivo y Equivalentes</p>

El rubro de Efectivo y Equivalentes está integrado por las siguientes cuentas:

Efectivo	
FONDO REVOLVENTE MARIA ALEJANDRA PUCH CANCHE	0.31
FONDO FIJO VICTOR RENE LARA CAUICH	30,000.00
Total Efectivo	30,000.31
Bancos/Tesorería	
BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A PARTICIPACIONES	2,592.93
BANCO MERCANTIL DEL NTE INFRAESTRUCTURA 2018	2,688.61
BANCO MERCANTIL NTE INMUJERES 2018 CTA 1006484573	35,590.73
BBVA BANCOMER CTA. 0112273012 PARTICIPACIONES 2018	4,628.10
BBVA BANCOMER CTA. 0114019407 PARTICIPACIONES 2019	-1,401.00
BBVA BANCOMER CTA. 0114183576 FORTALECIMIENTO 2020	0.00
BBVA BANCOMER CTA. 0116157289 FORTALECIMIENTO 2021	2,689.34
BBVA BANCOMER CTA. 0116157246 INFRAESTRUCTURA 2021	0.00
BBVA BANCOMER CTA. 011745108 PARTICIPACIONES 2021	215,385.10
BBVA BANCOMER CTA. 0117451288 FORTALECIMIENTO 2021	8,848.08
BBVA BANCOMER CTA. 0117451202 INFRAESTRUCTURA 2021	298,965.00
Total Bancos / Tesorería	569,986.89

<p>Nota A.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</p>
--

El rubro de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes está integrado por las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	
Aportaciones	0.70
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	
Subsidio al Empleo	513,859.19
GASTOS X COMPROBAR	49,893.00
GASTOS X COMPROBAR (DIFEREN. Y SIN COMP.)	42.82
GASTO POR COMPROBAR PART (NOMINA)	14,300.00
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	578,095.01
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	1,637.00
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	620.00
OTROS DERECHOS	23,450.00
Total Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	25,707.00

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

Nota A.3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El rubro de Derechos a Recibir Bienes o Servicios está integrado por las siguientes cuentas:

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN BIENES C.P.	1,746.68
--	----------

Anticipo a Proveedores por Prestación Servicios a Corto Plazo

ALEJANDRA GUTIERREZ BLANCO	20,000.00
CONSULTORES YUCATECOS FN Y ASOCIADOS	<u>34,800.00</u>
Total Anticipo a Contratistas por Obras Públicas	54,800.00

Nota A.4
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles adquiridos durante el periodo se reflejan en cuentas de balance y se registran a su costo de adquisición. Hasta el mes de septiembre de 2021, las cuentas se integran conforme a lo siguiente:

Edificios No Habitacionales

Palacio Municipal	542,019.36
Parque San Lázaro	4,868.74
Mercado Municipal	85,731.25
Parque San Francisco	<u>42,346.88</u>
Total Edificios No Habitacionales	674,966.23

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico

Edificación no habitacional en Proceso	926,238.46
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecom en Proceso	403,844.71
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	1,194,186.03
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	1,279,612.13
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada Proce.	<u>406,591.44</u>
Total Construc. en Proceso en Bienes de Dominio Pub	4,210,472.77

Construcciones en Proceso en Bienes Propios

Edificación Habitacional en Proceso	1,406,000.00
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecom en Proceso	1,593,221.58
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	120,000.00
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	<u>1,930,906.27</u>
Total Construc. En Proceso en Bienes Propios	5,050,127.85

Mobiliario y Equipo de Administración

Muebles de oficina y estantería	42,377.22
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	122,386.42
Otros mobiliarios y equipos de administración	<u>11,181.84</u>
Total Mobiliario y Equipo de Administración	175,945.48

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipos y aparatos audiovisuales	23,794.31
Cámaras Fotográficas y de video	19,651.00
Total Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	43,445.31

Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio	
Equipo médico y de laboratorio	31,436.00
Instrumental Médico y de Laboratorio	54,147.96
Total Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	85,583.96

Equipo de defensa y Seguridad	
Equipo de defensa y Seguridad	13,574.32

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y equipo agropecuario	7,990.00
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de	16,697.96
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	188,150.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	14,426.77
Otros Equipos	145,459.20
Total Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	372,723.93

Nota A.5
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Las cuentas de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada se integran de la siguiente manera:

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	56,477.07
Depreciación de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,571.93
Depreciación de Equipo e Instrumental Médico y de Labor.	5,293.39
Depreciación de Vehículos y Equipo de Transporte	4,266.67
Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,400.99
Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	104,010.05

Nota A.6
Activos Diferidos

Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos	
Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos productivos no incluidos en conceptos anteriores	89,689.59
Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos	89,689.59

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

Nota A.7
Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente C.P.	56,363.42
Servicios Personales por pagar a C.P.	2,800.00
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar	-500.00
Total Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	58,663.42

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

JOSE ISMAEL CIAU ORDAZ	9,744.00
BLANCA ESTHER AVILA AGUIRRE	19,775.00
RUSSEL JESUS BASTARRACHEA VAZQUEZ	9,488.00
ARNULFO PEREZ HERNANDEZ	9,690.00
COMERCIALIZADORA POLIGONO SA DE CV	179.96
MARIA ROSAURA CASTILLO FRANCO	16,131.25
MEDICAMENTOS POPULARES DEL BAZAR SA	2,116.05
OSCAR EDUARDO PUCH CANTE	5,568.00
DORIS BEATRIZ ABIGAIL EK CAMARA	6,083.92
ALTERNATIVA EN ARTICULOS PARA TU	22,324.40
EVENTOS ROSUR, SA DE CV	3,944.00
ANTOINE EDUARDO AGUILAR MACARI	19,360.00
YUCAMEK, S.A. DE C.V.	125,628.00
CONSULTORES YUCATECOS FN Y ASOCIADOS	10,440.00
KASSANDRA GUADALUPE PEREZ LARA	12,180.00
LUIS FELIPE DE JESUS CETINA NARVAEZ	7,920.00
ACSESUR SA DE CV	21,750.00
ROBERTO CARLOS GUTIERREZ RAMIREZ	2,997.44
Total Proveedores por Pagar a C.P.	302,590.02

Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P

ISPT	1,270,612.56
ISR retenido por Honorarios	69,858.80
IVA retenido por Honorarios	13,422.94
IVA retenido Fletes	560.00
Pensión Alimenticia	-400.00
Total Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,354,054.30

Nota A.8
Otros Pasivos a Corto Plazo

Las cuentas de Otros Pasivos a Corto Plazo se integran de la siguiente manera:

Ingresos Por Clasificar

Ingresos no identificados por clasificar	263,186.44
--	------------

Otros Pasivos Circulantes

Otros Pasivos Circulantes	161,000.00
---------------------------	------------

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

Nota A.9
Hacienda Pública/Patrimonio Generado

La cuenta de Hacienda Pública / Patrimonio Generado se integran de la siguiente manera:

Donaciones de Capital

Bienes Muebles	6.00
Bienes Inmuebles	674,966.23
Total Donaciones de Capital	674,972.23

Resultado de Ejercicios Anteriores

RESULTADO EJERCICIO 2015	5,155,009.42
RESULTADO EJERCICIO 2016	-5,309,871.54
RESULTADO EJERCICIO 2017	-153,236.41
RESULTADO EJERCICIO 2018	882,676.33
RESULTADO EJERCICIO 2019	1,841,207.63
RESULTADO EJERCICIO 2020	3,453,276.36
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	5,869,061.79

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

ERRORES CONTABLES 2018	4,628.10
Total Rectificaciones de Resultados Ej. Ant.	4,628.10

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota B.1
Ingresos de Gestión

Los ingresos de la Gestión se integran:

IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS

IMPUESTO SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	0.00
--------------------------------------	------

IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

IMPUESTO PREDIAL	154,925.00
------------------	------------

IMPUESTO SOBRE LA PROD., EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES

IMPUESTO SOBRE ADQUISICIONES DE INMUEBLES	140,372.00
---	------------

TOTAL IMPUESTOS	295,297.00
------------------------	-------------------

DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOT. DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO

Por el uso de locales o pisos de mercados, espacios en vía o parques	440.00
--	--------

Por el uso y aprovechamiento de los bienes del dominio público del patrimonio municipal	1,550.00
---	----------

DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANT.	13,290.00
--	-----------

SERVICIOS DE LIMPIA, RECOLECCION, TRASLADO RESIDUOS	13,650.00
---	-----------

SERVICIOS DE PANTEONES MUNICIPALES	8,380.00
------------------------------------	----------

SERVICIOS DE RASTRO MUNICIPAL	1,020.00
-------------------------------	----------

ACCESORIOS DE DERECHOS

MULTAS DE DERECHOS	0.00
--------------------	------

OTROS DERECHOS

LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO Y PERMISOS	669,380.00
---------------------------------------	------------

EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS, CONSTANCIAS, COPIAS, FOTOG.	2,240.00
---	----------

BAÑOS PÚBLICOS	0.00
----------------	------

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

LICITACIÓN DE OBRAS	0.00
COMPENSACIÓN DE PROVEEDORES	0.00
TOTAL DERECHOS	709,950.00

PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	
DERIVADO DE PRODUCTOS FINANCIEROS	0.00

TOTAL INGRESOS GESTION	1,005,247.00
-------------------------------	---------------------

Nota B.2

Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios

Los ingresos por aportaciones, participaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se integran:

Participaciones

Fondo General de Participaciones	7,160,696.92
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	152,327.68
Fondo de Fomento Municipal	3,190,877.15
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	148,343.23
Fondo de Fiscalización	718,908.98
IEPS Gasolina y Diésel	189,403.42
Intereses Bancarios de Participaciones	15.82
Participaciones Estatales	124,996.11
Total participaciones	11,685,569.31

Aportaciones

Fondo para la Infraestructura Social Municipal	2,391,726.51
Intereses Bancarios del Fondo de Infraestructura	6.51
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	2,442,648.00
Intereses Bancarios del Fondo de Fortalecimiento	7.44
Total Aportaciones	4,834,381.95

CONVENIOS

Otros Convenios	0.00
-----------------	------

TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	16,519,951.26
--	----------------------

Nota B.3

Gastos de Funcionamiento

La cuenta de Gastos de Funcionamiento se integra de los siguientes rubros y cuentas:

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	6,059,139.85
Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	116,404.85
Total Servicios Personales	6,175,544.70

Materiales y Suministros

Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	406,907.35
Alimentos y Utensilios	51,101.05

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2021

Materiales y artículos de Construcción y Reparación	660,923.52
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	22,713.28
Combustibles, lubricantes y aditivos	960,788.24
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	5,062.95
Materiales y Suministros para Seguridad	400.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	505,825.33
Total Materiales y Suministros	2,613,721.72

Servicios Generales

Servicios básicos	2,418,880.37
Servicios de arrendamiento	141,904.54
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	476,068.06
Servicios financieros, bancarios y comerciales	30,388.60
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	903,561.32
Servicios de comunicación social y publicidad	0.00
Servicios de traslado y viáticos	0.00
Servicios oficiales	69,544.00
Otros servicios generales	0.00
Total Servicios Generales	4,040,346.89

Nota B.5

Gastos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, se integran con los siguientes rubros y cuentas:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Ayudas sociales a Personas	1,510,885.27
Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,510,885.27

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

C. VICTOR RENE LARA CAUICH
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. CINTHIA VERONICA CAUICH AKE
TESORERO MUNICIPAL

C. LUIS GERMAN ROSADO PIÑA
SECRETARIO MUNICIPAL

C. YSABEL CRISTINA CORDOVA AKE
SÍNDICO MUNICIPAL