

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022  
Notas de Desglose (En Pesos)

**A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

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

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

<b>Efectivo</b>	
FONDO REVOLVENTE MARIA ALEJANDRA PUCH CANCHE	0.31
FONDO FIJO VICTOR RENE LARA CAUICH	34.73
<b>Total Efectivo</b>	<b>35.04</b>
<b>Bancos/Tesorería</b>	
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. 0116157289 FORTALECIMIENTO 2021	2,689.34
BBVA BANCOMER CTA. 011745108 PARTICIPACIONES 2021	610,719.42
BBVA BANCOMER CTA. 0117686668 INGRESOS PROPIOS	196,323.78
BBVA BANCOMER CTA. 0118069514 FORTALECIMIENTO 2022	39,481.33
BBVA BANCOMER CTA. 0118069557 INFRAESTRUCTURA 2022	875,977.28
<b>Total Bancos / Tesorería</b>	<b>1,769,290.52</b>

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

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

<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	
Aportaciones	0.70
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	
Subsidio al Empleo	513,859.19
GASTOS X COMPROBAR	49,893.00
GASTOS X COMPROBAR (DIFEREN. Y SIN COMP.)	76,325.40
GASTOS X COMPROBAR (NOMINA)	500.00
<b>Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>640,577.59</b>
<b>Ingresos por Recuperar a Corto Plazo</b>	
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	1,637.00
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	620.00
OTROS DERECHOS	23,450.00
<b>Total Ingresos por Recuperar a Corto Plazo</b>	<b>25,707.00</b>

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022

<b>Nota A.3</b>
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>

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>
<b>Total Anticipo a Contratistas por Obras Públicas</b>	<b>54,800.00</b>

<b>Nota A.4</b>
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>

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 marzo de 2022, 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>
<b>Total Edificios No Habitacionales</b>	<b>674,966.23</b>

**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	2,089,846.21
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>
<b>Total Construc. en Proceso en Bienes de Dominio Pub</b>	<b>5,106,132.95</b>

**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>
<b>Total Construc. En Proceso en Bienes Propios</b>	<b>5,050,127.85</b>

**Mobiliario y Equipo de Administración**

Muebles de oficina y estantería	56,877.22
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	136,713.42
Otros mobiliarios y equipos de administración	<u>27,631.84</u>
<b>Total Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<b>221,222.48</b>

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022

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

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

<b>Vehículos y Equipo Terrestre</b>	
Vehículos y Equipo Terrestre	35,000.00

<b>Equipo de defensa y Seguridad</b>	
Equipo de defensa y Seguridad	13,574.32

<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	
Maquinaria y equipo agropecuario	7,990.00
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de	16,697.96
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	198,603.99
Herramientas y Máquinas-Herramienta	25,037.17
Otros Equipos	145,459.20
<b>Total Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	<b>393,788.32</b>

<b>Nota A.5</b>
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>

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

<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles</b>	
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
<b>Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles</b>	<b>104,010.05</b>

<b>Nota A.6</b>
<b>Activos Diferidos</b>

<b>Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos</b>	
Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos productivos no incluidos en conceptos anteriores	89,689.59
<b>Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos</b>	<b>89,689.59</b>

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022

**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
<b>Total Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>58,663.42</b>

**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
<b>Total Proveedores por Pagar a C.P.</b>	<b>302,590.02</b>

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P**

ISPT	1,674,100.10
ISR retenido por Honorarios	72,146.34
IVA retenido por Honorarios	13,422.94
IVA retenido Fletes	560.00
Pensión Alimenticia	-400.00
<b>Total Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.</b>	<b>1,759,829.38</b>

**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 31 de Marzo de 2022

<b>Nota A.9</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>

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
<b>Total Donaciones de Capital</b>	<b>674,972.23</b>

**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
RESULTADO EJERCICIO 2021	3,350,359.36
<b>Total Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>9,219,421.15</b>

**Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores**

ERRORES CONTABLES 2018	4,628.10
ERRORES CONTABLES 2021	-2,319.27
<b>Total Rectificaciones de Resultados Ej. Ant.</b>	<b>2,308.83</b>

**B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

<b>Nota B.1</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>

Los ingresos de la Gestión se integran:

**IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS**

IMPUESTO SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	0.00
<b>IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO</b>	
IMPUESTO PREDIAL	118,846.00
<b>IMPUESTO SOBRE LA PROD., EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES</b>	
IMPUESTO SOBRE ADQUISICIONES DE INMUEBLES	28,279.50
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>	<b>147,125.50</b>

**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	58,352.70
Por el uso y aprovechamiento de los bienes del dominio público del patrimonio municipal	360.00

**DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANT.	19,244.00
SERVICIOS DE LIMPIA, RECOLECCION, TRASLADO RESIDUOS	4,070.00
SERVICIOS DE PANTEONES MUNICIPALES	1,400.00
SERVICIOS DE RASTRO MUNICIPAL	0.00
SERVICIOS DE SEGURIDAD PUBLICA	14,000.00
SERVICIOS DE CATASTRO	2,720.00

**ACCESORIOS DE DERECHOS**

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022

MULTAS DE DERECHOS	0.00
<b>OTROS DERECHOS</b>	
LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO Y PERMISOS	93,350.00
EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS, CONSTANCIAS, COPIAS, FOTOG.	0.00
BAÑOS PÚBLICOS	0.00
LICITACIÓN DE OBRAS	0.00
COMPENSACIÓN DE PROVEEDORES	0.00
<b>TOTAL DERECHOS</b>	<u>193,496.70</u>
<b>PRODUCTOS TIPO CORRIENTE</b>	
DERIVADO DE PRODUCTOS FINANCIEROS	22.26
<b>TOTAL INGRESOS GESTION</b>	<b>340,644.46</b>

**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	2,868,914.80
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	64,368.13
Fondo de Fomento Municipal	1,238,785.84
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	64,443.47
Fondo de Fiscalización	231,820.37
IEPS Gasolina y Diésel	77,240.42
Intereses Bancarios de Participaciones	0.00
Participaciones Estatales	98,835.98
<b>Total participaciones</b>	<u>4,644,409.01</u>

**Aportaciones**

Fondo para la Infraestructura Social Municipal	875,974.00
Intereses Bancarios del Fondo de Infraestructura	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	701,532.00
Intereses Bancarios del Fondo de Fortalecimiento	0.00
<b>Total Aportaciones</b>	<u>1,577,506.00</u>

**CONVENIOS**

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

**TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES,  
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS** **6,221,915.01**

**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	2,740,828.83
Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	0.00
<b>Total Servicios Personales</b>	<u>2,740,828.83</u>

MUNICIPIO DE TIXPEUAL  
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2022

**Materiales y Suministros**

Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	262,445.40
Alimentos y Utensilios	22,133.91
Materias primas y Materiales de producción y Comercialización	2,659.01
Materiales y artículos de Construcción y Reparación	165,151.09
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	12,228.17
Combustibles, lubricantes y aditivos	277,230.22
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	11,117.60
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	<u>119,822.68</u>
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>872,788.08</b>

**Servicios Generales**

Servicios básicos	734,796.80
Servicios de arrendamiento	6,960.00
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	376,444.90
Servicios financieros, bancarios y comerciales	5,705.98
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	80,507.16
Servicios de comunicación social y publicidad	0.00
Servicios de traslado y viáticos	0.00
Servicios oficiales	50,620.70
Otros servicios generales	<u>0.00</u>
<b>Total Servicios Generales</b>	<b>1,255,035.54</b>

**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	34,200.00
Donativos a instituciones sin fines de lucro	<u>0.00</u>
<b>Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>34,200.00</b>

**Ayudas**

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