

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2022
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	34.73
Total Efectivo	35.04

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. 0116157289 FORTALECIMIENTO 2021	2,689.34
BBVA BANCOMER CTA. 011745108 PARTICIPACIONES 2021	67,966.34
BBVA BANCOMER CTA. 0117686668 INGRESOS PROPIOS	532,743.05
BBVA BANCOMER CTA. 0118069514 FORTALECIMIENTO 2022	20,040.53
BBVA BANCOMER CTA. 0118069557 INFRAESTRUCTURA 2022	1,893,821.74
Total Bancos / Tesorería	2,561,360.29

<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.)	380,073.56
GASTOS X COMPROBAR (NOMINA)	900.00
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	944,725.75

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 2022

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	34,800.00
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 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	42,346.88
Total Edificios No Habitacionales	674,966.23

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico

Edificación no habitacional en Proceso	1,215,780.14
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecom en Proceso	1,125,756.70
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	2,089,846.21
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	2,167,897.02
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada Proce.	406,591.44
Total Construc. en Proceso en Bienes de Dominio Pub	7,005,880.51

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	1,930,906.27
Total Construc. En Proceso en Bienes Propios	5,050,127.85

Mobiliario y Equipo de Administración

Muebles de oficina y estantería	64,477.19
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	14,480.00
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	156,962.52
Otros mobiliarios y equipos de administración	29,791.04
Total Mobiliario y Equipo de Administración	265,710.75

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2022

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipos y aparatos audiovisuales	23,794.31
Cámaras Fotográficas y de video	<u>19,651.00</u>
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	<u>54,147.96</u>
Total Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	85,583.96
Vehículos y Equipo Terrestre	
Vehículos y Equipo Terrestre	72,998.00
Equipo de defensa y Seguridad	
Equipo de defensa y Seguridad	13,574.32
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y equipo agropecuario	10,061.98
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de	16,697.96
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	211,085.59
Herramientas y Máquinas-Herramienta	99,061.37
Otros Equipos	<u>145,459.20</u>
Total Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	482,366.10

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	<u>31,400.99</u>
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	<u>89,689.59</u>

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2022

<p>Nota A.7 Cuentas por Pagar a Corto Plazo</p>

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	2,129,913.86
ISR retenido por Honorarios	72,240.09
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.	2,215,736.89

<p>Nota A.8 Otros Pasivos a Corto Plazo</p>

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 2022

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
RESULTADO EJERCICIO 2021	3,350,359.36
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	9,219,421.15

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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	172,184.00
IMPUESTO SOBRE LA PROD., EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	
IMPUESTO SOBRE ADQUISICIONES DE INMUEBLES	544,802.84
TOTAL IMPUESTOS	716,986.84

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	68,795.70
--	-----------

Por el uso y aprovechamiento de los bienes del dominio público del patrimonio municipal	880.00
---	--------

DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANT.	32,400.00
SERVICIOS DE LIMPIA, RECOLECCION, TRASLADO RESIDUOS	10,560.00
SERVICIOS DE PANTEONES MUNICIPALES	4,200.00
SERVICIOS DE RASTRO MUNICIPAL	80.00
SERVICIOS DE SEGURIDAD PUBLICA	14,000.00
SERVICIOS DE CATASTRO	28,380.00

ACCESORIOS DE DERECHOS

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2022

MULTAS DE DERECHOS	0.00
OTROS DERECHOS	
LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO Y PERMISOS	522,534.00
EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS, CONSTANCIAS, COPIAS, FOTOG.	4,860.00
MATANZA DE GANADO	50.00
OTROS DERECHOS	120.00
COMPENSACIÓN DE PROVEEDORES	0.00
TOTAL DERECHOS	686,859.70
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	
DERIVADO DE PRODUCTOS FINANCIEROS	203.56
TOTAL INGRESOS GESTION	1,404,050.10

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	7,907,345.52
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	176,246.80
Fondo de Fomento Municipal	4,132,980.58
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	285,253.94
Fondo de Fiscalización	788,008.66
IEPS Gasolina y Diésel	197,920.85
Intereses Bancarios de Participaciones	0.00
Participaciones Estatales	268,152.89
Total participaciones	13,755,909.24

Aportaciones

Fondo para la Infraestructura Social Municipal	3,503,896.00
Intereses Bancarios del Fondo de Infraestructura	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	2,825,127.00
Intereses Bancarios del Fondo de Fortalecimiento	238.60
Total Aportaciones	6,329,261.60

CONVENIOS

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

**TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES,
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS** **20,085,170.84**

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	8,686,142.59
Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	0.00
Total Servicios Personales	8,686,142.59

MUNICIPIO DE TIXPEUAL
ESTADO DE YUCATAN

Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2022

Materiales y Suministros

Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	876,865.57
Alimentos y Utensilios	58,467.30
Materias primas y Materiales de producción y Comercialización	2,659.01
Materiales y artículos de Construcción y Reparación	1,492,572.41
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	16,128.17
Combustibles, lubricantes y aditivos	934,472.77
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	33,644.29
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	506,594.84
Total Materiales y Suministros	3,921,404.36

Servicios Generales

Servicios básicos	2,406,979.80
Servicios de arrendamiento	41,960.00
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	890,384.89
Servicios financieros, bancarios y comerciales	18,596.53
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	557,766.96
Servicios de comunicación social y publicidad	35,000.00
Servicios de traslado y viáticos	0.00
Servicios oficiales	257,347.76
Otros servicios generales	0.00
Total Servicios Generales	4,208,035.94

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	301,737.00
Donativos a instituciones sin fines de lucro	1,072.00
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	302,809.00

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