

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los Estados Financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de Junior utilidad para los usuarios.

### Notas de Desglose:

### Notas al Estado de Situación Financiera al 30 de junio del 2019

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

El saldo del efectivo y equivalentes es de 143 millones 848 mil 093 pesos 85 centavos que corresponde a la cuenta de bancos.

#### Bancos/Tesorería

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1112-1011-00002-2018-0001	0111236210 EGRESO POA 2018 BBV BANCOMER	437,903.17
1112-1011-00002-2019-0001	0112626306 FDO. MPAL. DE PARTICIPACIONES 2019_ (CONCENTRADORA)	881.39
1112-1011-00002-2019-0002	0112626314 EGRESOS POA 2019_ BBV BANCOMER	3,115,104.80
1112-1011-00002-2019-0003	0112626322 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019_ BBV BANCOMER	209,086.54
1112-1011-00002-2019-0004	0112626330 IMPUESTO SOBRE NOMINA 2019_ BBV BANCOMER	7,003.45
1112-1011-00002-2019-0005	2049425893 CONT PARTICIPACION POA BBV BANCOMER	614,513.48
1112-1011-00002-2019-0006	0112741210 70% DEL FDO. DE COMP. Y COMB. MPAL. 2019 BBV BANCOMER	2,450.99
1112-1011-00002-2019-0007	0113284870 FDO. COORDINACION EN PREDIAL BBV BANCOMER	318,702.00
1112-4102-00002-2019-0001	0112626357 RECURSOS PROPIOS 2019_ BBV BANCOMER	588,438.15
1112-4102-00002-2019-0002	2049426051 CONT. REC. PROP. BBV BANCOMER	7,908,502.90
1112-4102-00002-2019-0003	113223981 CONV. IMPUESTO PREDIAL BBV BANCOMER	464,375.23
1112-5048-00002-2019-0001	0112881942 FORTASEG 2019 BBV BANCOMER	5,082,572.54
1112-523J-00002-2019-0001	0112626292 HIDROCARB. TERRESTRES 2019_ BBV BANCOMER	14,679,824.94
1112-523R-00002-2019-0001	0112626284 HIDROCARB. MARITIMOS 2019_ BBV BANCOMER	6,918,687.89
1112-5334-00002-2018-0001	0111230980 FONDO III/2018_ BBV BANCOMER	142,693.09
1112-5334-00002-2019-0001	0112626268 FONDO III 2019_ BBV BANCOMER	1,543,186.82
1112-5334-00002-2019-0002	2049498672 CONT. DEL FDO. III 2019	87,527,920.10
1112-5335-00002-2018-0001	0111230999 FONDO IV 2018_ BBV BANCOMER	43,757.02
1112-5335-00002-2019-0001	0112626276 FONDO IV 2019_ BBV BANCOMER	210,075.33
1112-5335-00002-2019-0002	2049498648 CONT. DEL FDO. FORTAMUN 2019	11,812,905.40
1112-5335-00002-2019-0003	0112882035 COPARTICIPACION FORTASEG/2019	1,866,400.31
1112-6021-00002-2018-0001	0111236350 CONVENIO TRANSITO 2018_ BBV BANCOMER	22,076.84
1112-6021-00002-2019-0001	0112626349 CONVENIO TRANSITO 2019_ BBV BANCOMER	533,031.47
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>143,848,093.85</b>

000008

**Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de 3 millones 186 mil 515 pesos 36 centavos, corresponde a las cuentas de deudores diversos por cobrar y anticipo a tesorerías a corto plazos de isset.

**Deudores Diversos Por Cobrar a corto plazo**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1123-1011-00003-2019-0001	ALEJANDRO CADENAS MORALES	463.84
1123-1011-00003-2019-0002	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO	3,043,811.91
1123-1011-00003-2019-0003	F O N A C O T	10,582.54
1123-1011-00010-2019-0001	DARVEY FLORES GONZALEZ	9,992.62
1123-1011-DF-2019-0001	Subsidio Al Empleo	18,989.45
1123-5335-00003-2019-0001	F O N A C O T	25,585.11
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>3,109,425.47</b>

**Deudores por anticipo de tesorería a corto plazo**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1125-1011-0001-000042-2261	FAUSTO HERNANDEZ VAZQUEZ	2,130.00
1125-1011-0001-000052-1725	JOSE ARTURO ARAGON OTÁÑEZ	8,800.00
1125-1011-0001-000082-1579	MANUEL ANTONIO REYES CAMPOS	200.00
1125-1011-0001-000092-1507	ELIZABETH ALVAREZ FRIAS	10,000.00
1125-1011-0006-000032-1173	ALEJANDRO CADENAS MORALES	45,359.89
1125-5335-0001-000112-1503	MARINO REYES DELGADO	12,600.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>77,089.89</b>

**Derechos a recibir Bienes o Servicios**

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de 10 millones 3 mil 430 pesos 80 centavos, corresponde a las cuentas de anticipo a contratistas (obras) a corto plazos que a continuación se detalla:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1134-5334-06200-2018-0040	EMELDA DEL ROCIO VELAZQUEZ IZQUIERDO	29,031.42
1134-5334-06200-2019-0042	LUIS ENRIQUE LOPEZ LUIS	370,681.33
1134-5334-06200-2019-0182	CONSTRUCTORA DE LA CHONTALPA, S.A. DE C.V.	177,147.93
1134-5334-06200-2019-0204	ISABEL ADRIANA CASTILLO GOMEZ	294,938.66
1134-5334-06200-2019-0254	CESAR GERARDO BURELO BURELO	432,577.05
1134-5334-06200-2019-0405	SANTIAGO LOPEZ HERNANDEZ	750,720.09
1134-5334-06200-2019-0621	ABRAHAM HERNANDEZ GARFIAS	206,068.99
1134-5334-06200-2019-2063	MARTIN GUTIERREZ ESPINOZA	380,533.42
1134-5334-06200-2019-2064	RAFAEL ESQUINCA VAZQUEZ	63,435.10
1134-5334-06200-2019-2083	RUZTYCO S.A. DE C.V.	408,764.74
1134-5334-06200-2019-2088	RICARDO MUÑOZ CASTILLO	3,009,228.35
1134-5334-06200-2019-2107	ERICK FRANCISCO MARQUEZ GAMAS	578,649.30
1134-5334-06200-2019-2155	PROCONTRUC DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	226,587.71
1134-5334-06200-2019-2156	MARCELO RODRIGUEZ PEREZ	402,006.76
1134-5334-06200-2019-2158	YERANIA AGUILAR LUNA	445,421.64
1134-5334-06200-2019-2177	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA MUSAN, S.A. DE C.V.	531,181.79
1134-5334-06200-2019-2207	LUIS RUBEN QUIROZ LOPEZ	152,548.36
1134-5334-06200-2019-2270	PROYECCION CONSTRUCTIVA APLICADA M D S.A. DE C.V.	233,406.01
1134-5334-06200-2019-2296	CONSTRUCCIONES GACOVA, S.A. DE C.V.	241,400.68
1134-5335-06200-2019-2152	SERVICIOS MULTIPLES JOYA DEL EDEN S.A. DE C.V.	1,069,101.47
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>10,003,430.80</b>

000009

**Almacén de materiales y suministros de consumo.**

La cuenta de almacén de materiales y suministros de consumo refleja la cantidad de 116 mil 651 pesos 28 centavos. La erogación corresponde a las compras de refacciones que serán utilizadas en el parque vehicular del ayuntamiento y combustible.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta de bienes inmuebles refleja la cantidad de 1 mil 714 millones 074 mil 030 pesos 24 centavos. La cuenta de bienes muebles refleja la cantidad de 113 millones 168 mil 798 pesos 78 centavos. Activos intangibles refleja la cantidad de 180 mil 634 pesos 50 centavos para la adquisición de herramientas (software) de seguimientos y control del servicio profesional de carrera policial para la dirección de Seguridad Pública derivado del contrato no. ccv/210-a/2015 de fecha 20/09/2015 con vigencia 20/09/2015 al 20/10/2015 y software de ingeniería de costos, planeación y control de obra.

**Bienes Inmuebles:**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1231	TERRENOS	28,817,204.40
1232	EDIFICIOS	19,804,245.80
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS	1,265,040,981.81
1237	INFRAESTRUCTURA AL FINAL DEL EJERCICIO POR CAPITALIZACIÓN DE LAS OBRAS TERMINADAS DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES E INFRAESTRUCTURA DE LOS BIENES PROPIOS	400,411,598.23
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>1,714,074,030.24</b>

**Bienes Muebles:**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1241	Mobiliario y equipo de administración	10,812,869.24
1242	Mobiliario y equipo educacional	2,528,977.32
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,234,410.90
1244	Equipo de transporte	54,332,558.44
1245	Equipo de defensa y seguridad	13,496,674.38
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	30,763,308.50
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>113,168,798.78</b>

000010

**Activos Intangibles:**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1251-0004-5910-0005-2014-5911	ADQUISICIÓN DE SOFTWARE	150,000.01
1251-0066-5910-1661-2015-5911	ADQUISICIÓN DE SOFTWARE	30,634.49
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>180,634.50</b>

**Pasivo**

Las cuentas por pagar a corto plazo refleja la cantidad de 51 millones 307 mil 195 pesos 21 centavos que representa a las cuentas de servicios personales 14 millones 906 mil 976 pesos 46 centavos, proveedores por pagar a corto plazo corresponden a transacciones que el ente realiza con terceras personas por los servicios de artículos y materiales y servicios generales que representan saldos del mes de 20 millones 769 mil 331 pesos 94 centavos, transferencias otorgadas por pagar a corto plazo 638 mil 313 pesos 35 centavos, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 12 millones 790 mil 665 pesos 12 centavos, devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo 172 mil 486 pesos 53 centavos

**Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo:**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2115-1011-04400-2019-1173	ALEJANDRO CADENAS MORALES	139,164.50
2115-1011-04400-2019-1559	DARIO ESTRADA HERNANDEZ	48,256.00
2115-1011-04400-2019-1749	JESUS MANUEL GARCIA JIMENEZ	3,120.00
2115-1011-04400-2019-1789	JOSE JUAN CALIX ESCALANTE	10,000.00
2115-1011-04400-2019-2005	FRANCISCO ROSIQUE HERRERA	97,122.74
2115-1011-04400-2019-2163	PUBLIC HEALTH SUPPLY AND EQUIPMENT DE MEXICO S.A. DE C.V.	320,000.00
2115-4102-04400-2019-2295	EL ABUELO CHEPE SC DE RL DE CV	20,650.11
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>638,137.88</b>

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2113-1011-06200-2019-2106	JESUS EDUARDO SANCHEZ CRUZ	76,602.71
2113-4102-06200-2019-2106	JESUS EDUARDO SANCHEZ CRUZ	293,908.32
2113-5334-06200-2019-0182	CONSTRUCTORA DE LA CHONTALPA, S.A. DE C.V.	5,156.54
2113-5334-06200-2019-0405	SANTIAGO LOPEZ HERNANDEZ	391,169.93
2113-5334-06200-2019-2063	MARTIN GUTIERREZ ESPINOZA	304,153.67
2113-5334-06200-2019-2083	RUZTYCO S.A. DE C.V.	772,418.16
2113-5335-06200-2019-2106	JESUS EDUARDO SANCHEZ CRUZ	108,745.71
2113-5335-06200-2019-2152	SERVICIOS MULTIPLES JOYA DEL EDEN S.A. DE C.V.	77,266.77
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>2,029,421.81</b>

000011

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2117-1011-00001-2018-0008	ISR SALARIOS	537,496.69
2117-1011-00001-2019-0008	ISR Salarios	2,250,866.82
2117-1011-00002-2018-0014	PRESTAMO ISSET	20,609.14
2117-1011-00002-2018-0047	0.28% DEPORTE, RECREACION Y CULTURA	8,998.80
2117-1011-00002-2018-0048	5.06% CUENTA INDIVIDUAL	161,961.82
2117-1011-00002-2018-0049	4.31% ESQUEMA DE SERVICIO DEFINIDO	137,966.92
2117-1011-00002-2018-0050	0.94% FONDO GENERAL DE ADMINISTRACION	29,991.58
2117-1011-00002-2018-0051	3.28% PRESTACIONES MEDICAS	104,976.79
2117-1011-00002-2018-0052	0.47% SEGURO DE VIDA Y GASTOS FUNERARIOS	14,996.37
2117-1011-00002-2018-0053	0.66% SERVICIOS ASISTENCIALES	20,993.42
2117-1011-00002-2019-0014	Prestamo ISSET	350,324.96
2117-1011-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	89,173.71
2117-1011-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	230,558.17
2117-1011-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	806,991.74
2117-1011-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	115,300.67
2117-1011-00002-2019-0055	Cuenta Individual	1,250,163.15
2117-1011-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	1,060,615.18
2117-1011-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	161,382.83
2117-1011-00003-2019-0034	Seguros Metlife	258,764.27
2117-1011-00003-2019-0152	HIR Seguros	31,238.00
2117-1011-00004-2018-0006	10% ISR HONORARIOS	0.25
2117-1011-00004-2018-0007	IVA RETENIDO	959.40
2117-1011-00004-2018-0021	10% ISR ARRENDAMIENTOS	0.40
2117-1011-00004-2019-0006	10% ISR Honorarios	10,377.36
2117-1011-00004-2019-0007	IVA Retenido	479.70
2117-1011-00004-2019-0021	10% ISR Arrendamientos	16,280.38
2117-1011-00004-2019-0023	FONACOT	163,469.78
2117-1011-00005-2019-0024	Cuota Sindical	43,402.64
2117-1011-00005-2019-0025	Aportación a Familiares	37,940.00
2117-1011-00005-2019-0026	Prestamo Sindical	173,219.51
2117-1011-00006-2019-0153	EJECUTIVO MERCANTIL	1,076.00
2117-1011-00006-2019-072	ajuste de nomina	-64.49
2117-5334-00006-2019-0004	0.2% C.M.I.C	9,173.00
2117-5334-00006-2019-0005	0.5% V.I.C.O.P	22,932.48
2117-5335-00001-2019-0008	ISR Salarios	1,408,901.18
2117-5335-00002-2019-0014	Prestamo ISSET	247,331.00
2117-5335-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	45,049.89
2117-5335-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	150,166.78
2117-5335-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	525,600.74
2117-5335-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	75,081.01
2117-5335-00002-2019-0055	Cuenta Individual	810,924.65
2117-5335-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	690,780.12
2117-5335-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	105,099.58
2117-5335-00003-2019-0034	Seguros Metlife	177,829.67
2117-5335-00004-2019-0023	FONACOT	381,587.02
2117-5335-00006-2019-0004	0.2% C.M.I.C	191.97
2117-5335-00006-2019-0005	0.5% V.I.C.O.P	479.92
2117-6021-00001-2019-0008	ISR Salarios	16,621.55
2117-6021-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	986.16
2117-6021-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	3,287.76
2117-6021-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	11,506.80
2117-6021-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	1,643.68
2117-6021-00002-2019-0055	Cuenta Individual	17,753.52
2117-6021-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	15,123.28
2117-6021-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	2,301.60
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>12,790,665.12</b>

Devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2118-4102-00003-2019-0001	SELENE GUADALUPE SANCHEZ GARICA	1,624.57
2118-4102-00003-2019-0002	MARIA JESUS LOPEZ SALAYA	546.52
2118-4102-00003-2019-0005	BBV BANCOMER	169,901.26
2118-4102-00003-2019-0006	ALBERTO DOMINGUEZ RAMOS	16.18
2118-4102-00003-2019-0007	COLONIA SAN LAZARO AC	398.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>172,466.53</b>

000012

Notas al Estado de Actividades al 30 de JUNIO del 2019

Ingresos de Gestión

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
		JUNIO	A JUNIO
<b>INGRESOS DE GESTION</b>			
	<b>IMPUESTOS</b>	<b>1,187,234.18</b>	<b>8,995,527.08</b>
	4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	4,134,940.23	3,421,765.00
	4113 IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	4,098,527.42	3,367,114.75
	4117 ACCESORIOS DE IMPUESTOS	762,059.43	530,207.07
	<b>DERECHOS</b>	<b>1,087,849.50</b>	<b>8,037,943.46</b>
	4143 DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	348,640.93	3,071,106.00
	4149 OTROS DERECHOS	739,208.57	4,966,837.46
	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>25,461.45</b>	<b>209,921.48</b>
	4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO		442.00
	4159 OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	25,461.45	209,479.48
	<b>APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>35,963.00</b>	<b>481,545.67</b>
	4161 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	1,600.00	41,102.30
	4162 MULTAS	34,363.00	440,443.37
	<b>TOTAL INGRESOS DE GESTION</b>	<b>2,336,508.13</b>	<b>17,724,937.69</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			
	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>67,646,509.14</b>	<b>403,602,725.11</b>
	4211 PARTICIPACIONES	35,965,166.08	204,479,703.94
	4212 APORTACIONES	27,942,542.31	166,345,631.63
	4213 CONVENIOS	3,738,800.75	32,777,389.54
	<b>TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>67,646,509.14</b>	<b>403,602,725.11</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>69,983,017.27</b>	<b>421,327,662.80</b>

Gastos y otras pérdidas

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
		JUNIO	A JUNIO
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>			

000013

	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		<b>40,364,802.28</b>	<b>189,569,211.76</b>
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		9,891,344.94	52,726,996.81
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		7,396,676.96	41,655,725.15
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		11,072,263.48	52,584,784.53
5114	SEGURIDAD SOCIAL		2,246,436.04	14,604,656.60
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS		3,324,461.54	18,575,304.85
5117	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS		6,433,619.32	9,421,743.82
	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>2,320,705.62</b>	<b>31,157,229.35</b>
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES		5,264.11	3,546,817.83
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		34,859.10	1,193,530.50
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		8,150.90	277,858.38
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		46,458.00	362,344.15
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		2,161,068.87	16,397,336.07
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		1,902.40	3,353,178.24
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		63,002.24	6,026,164.18
	<b>SERVICIOS GENERALES</b>		<b>10,389,345.94</b>	<b>67,370,842.34</b>
5131	SERVICIOS BASICOS		2,255,894.62	12,680,832.41
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		626,610.71	4,127,584.32
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS		4,442,527.36	8,206,162.45
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		158,173.62	1,889,750.51
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		19,629.96	1,712,304.77
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS			111,637.02
5138	SERVICIOS OFICIALES			19,160,364.26
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES		2,886,509.67	19,482,206.60
	<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>53,074,853.84</b>	<b>288,097,283.45</b>
	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			
	<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>424,500.00</b>
5231	SUBSIDIOS			424,500.00
	<b>AYUDAS SOCIALES</b>		<b>667,687.21</b>	<b>5,973,907.18</b>
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		513,237.10	5,148,157.07
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		154,450.11	825,750.11
	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>667,687.21</b>	<b>6,398,407.18</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>53,742,541.05</b>	<b>294,495,690.63</b>
	<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:</b>			<b>126,831,972.17</b>

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado de Ejercicio</b>					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variación de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	126,831,972.17	0.00	126,831,972.17
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,806,439,987.43	0.00	0.00	1,806,439,987.43
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reevalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018</b>	<b>0.00</b>	<b>1,806,439,987.43</b>	<b>126,831,972.17</b>	<b>0.00</b>	<b>1,933,270,959.60</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018</b>					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	126,831,972.17	0.00	126,831,972.17
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,806,439,987.43	0.00	0.00	1,806,439,987.43
Reevalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio:</b>	<b>0.00</b>	<b>1,806,439,987.43</b>	<b>126,831,972.17</b>	<b>0.00</b>	<b>1,933,270,959.60</b>

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	MOVIMIENTOS DEL MES DE JUNIO	ACUMULADOS A JUNIO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>69,983,017.27</b>	<b>421,327,662.80</b>
Impuestos	1,187,234.18	8,995,527.08
Derechos	1,087,849.50	8,037,943.46
Productos de Tipo Corriente	25,461.45	209,921.48
Aprovechamientos de Tipo Corriente	35,963.00	481,545.67

Participaciones y Aportaciones	67,646,509.14	403,602,725.11
<b>Aplicación</b>	<b>53,742,541.05</b>	<b>294,495,690.63</b>
Servicios Personales	40,364,802.28	189,569,211.76
Materiales y Suministros	2,320,705.62	31,157,229.35
Servicios Generales	10,389,345.94	67,370,842.34
Subsidios y Subvenciones		424,500.00
Ayudas Sociales	667,687.21	5,973,907.18
<b>Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<b>16,240,476.22</b>	<b>126,831,972.17</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Aplicación</b>		<b>5,843,233.93</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		5,843,233.93
Bienes Muebles		2,650,441.06
<b>Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		<b>-5,843,233.93</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		<b>4,474,819.95</b>
Otras Origenes de Financiamiento		4,474,819.95
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>2,126,272.77</b>
Otras Aplicaciones de Financiamiento		2,126,272.77
<b>Flujo Neto de Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>2,348,547.18</b>
<b>Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>123,337,285.42</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>33,735,520.31</b>	<b>33,735,520.31</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>143,848,093.85</b>	

000016

## Notas de Memoria

### Contables:

#### LAUDOS

En el apartado VII.j del acta de entrega recepción que refiere a la integración de laudos laborales, reportan que "no aplica" cuando al final del ejercicio fiscal 2015, se refleja su registro por la cantidad de \$80,000,000.00 por este concepto, por lo que se solicita aclaración motivada y fundamentada que justifique la cancelación del saldo que venía reflejando esta cuenta, así como las afectaciones que realizaron con su documentación soporte correspondiente.

Lo anterior en atención a las demandas y notas periodísticas que en el ejercicio actual (2018) se han presentado; con fuentes de información como Portal de Transparencia Tabasco y Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Tabasco por la cantidad de \$ 109,315,990.46.

Así mismo, es de suma importancia observar y solicitamos aclare, sustente y justifique lo conducente respecto al convenio celebrado ante el Tribunal de lo Contencioso Administrativo mediante el cual se comprometieron durante su administración a efectuar 3 pagos durante el ejercicio 2018; de los cuales; con fecha 16 de JUNIO de 2018 llegó al Ayuntamiento de Huimanguillo, Tabasco un requerimiento emitido por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del pago que debió haberse realizado con fecha 28 de Septiembre de 2018 por un total de \$1,472,822.34, importe que además de que no cubrieron en tiempo y forma, como correspondía al periodo de administración que a usted correspondió y conforme a lo convenido, no fue registrado contable ni presupuestalmente en el pasivo correspondiente y por tanto tampoco dejaron los recursos para cumplir con dicha obligación. De igual modo se solicita se entregue a la presente administración el convenio referido, así como el reintegro de dicho recurso comprometido, en virtud de que no quedó en cheque el pago correspondiente a cada uno de los beneficiados con este convenio.

Lo anterior; en cumplimiento con la Ley General de Contabilidad Gubernamental que cita lo siguiente:

Artículo 19.- Los entes públicos deberán asegurarse que el sistema:

IV. Permita que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable;

Artículo 39.- Serán materia de registro y valuación las provisiones que se constituyan para hacer frente a los pasivos de cualquier naturaleza, con independencia de que éstos sean clasificados como deuda pública en términos de la normativa aplicable. Dichas provisiones deberán ser revisadas y ajustadas periódicamente para mantener su vigencia.

Artículo 40.- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 49.- Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos; éstas deberán revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes, y cumplir con lo siguiente:

VI. Proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los estados financieros, así como sobre los riesgos y contingencias no cuantificadas, o bien, de aquéllas en que aun conociendo su monto por ser consecuencia de hechos pasados, no ha ocurrido la condición o evento necesario para su registro y presentación, así sean derivadas de algún evento interno o externo siempre que puedan afectar la posición financiera y patrimonial.

000017

## COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD

Así mismo es necesaria la aclaración con respecto al adeudo con Comisión Federal de Electricidad, ya que en compulsa de saldos, nos fue entregado el reporte de C.F.E. por total del adeudo del Ejercicio 2018 que asciende a un monto total de \$34,386,569.95 y también nos fue proporcionado el reporte del adeudo que se tiene en los convenios que la administración anterior dejó con el proveedor antes mencionado correspondiente a ejercicios anteriores por un monto total de \$ 9,914,844.45 lo anterior atiende a que en el anexo de catálogo con folio número 50 en la cuenta 2112 Proveedores por pagar a Corto Plazo, subcuenta 2112-4102-03100-2018-0008 Comisión Federal de Electricidad al 30 de Septiembre de 2018 refleja saldos de \$ 1,436,108 derivado de este saldo se observa que dispusieron y efectuaron movimientos con fecha 4 de JUNIO de 2018 dejando dicha cuenta en ceros cuando en realidad se deben recursos a este proveedor de servicios por la cantidad de \$ 44,301,414.40. Se anexa convenio donde reflejan su adeudo.

Artículo 40.- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 49.- Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos; éstas deberán revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes, y cumplir con lo siguiente:

VI. Proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los estados financieros, así como sobre los riesgos y contingencias no cuantificadas, o bien, de aquéllas en que aun conociendo su monto por ser consecuencia de hechos pasados, no ha ocurrido la condición o evento necesario para su registro y presentación, así sean derivadas de algún evento interno o externo siempre que puedan afectar la posición financiera y patrimonial

000018

PRESUPUESTARIAS			
		JUNIO	MAYO
<b>LEY DE INGRESOS</b>			
<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>		1,051,939,573	1,051,939,573
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,051,939,573	1,051,939,573
<b>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>		630,611,910.20	778,291,957.74
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	630,611,910.20	778,291,957.74
<b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>		0.00	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>		421,327,662.80	273,647,615.26
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	421,327,662.80	273,647,615.26
<b>TOTAL LEY DE INGRESOS</b>		1,051,939,573	1,051,939,573
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>			
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO</b>		1,051,939,573	1,051,939,573
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,051,939,573	1,051,939,573
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO POR EJERCER</b>		939,430,217.14	1,018,674,678.88
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	939,430,217.14	1,018,674,678.88
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO MODIFICADO</b>		66,534,360.98	16,462,269.08
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	66,534,360.98	16,462,269.08
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO</b>		-142,385,391.16	-106,826,716.71
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-142,385,391.16	-106,826,716.71
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO</b>		21,332.40	19,900.32
8250	PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	21,332.40	19,900.32
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO EJERCIDO</b>		34,411,764.67	22,430,543.50
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	34,411,764.67	22,430,543.50
<b>PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO</b>		286,996,010.93	184,103,436.09
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	286,996,010.93	184,103,436.09
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		1,118,473,933.98	1,118,401,842.08
<b>TOTAL PRESUPUESTARIAS</b>		2,170,413,506.98	2,170,341,415.08

000019

## Notas de Gestión Administrativa

### 1.- Introducción

El objetivo fundamental de la elaboración de los estados financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económicos financieros que influyen en los datos y cifras generadas por el H. Ayuntamiento de Huimanguillo, Tabasco.

### 2.- Panorama

Las fuentes generadoras de ingresos que cuenta el ayuntamiento son de Participaciones federales (PAR) Recaudación Propia (PRO) Aportaciones Federales (FONDO III Y FONDO IV) Convenios (ESTATALES Y FEDERALES).

### 3.- Autorización e historia

El poblamiento de lo que hoy es el territorio de este municipio pudiera remontarse más allá de 2000 años a.C. cuando la civilización olmeca, la más antigua de Mesoamérica, se asentó en La Venta. De este sitio (que fue destruido por la industria petrolera) provienen las cabezas colosales y otros gigantescos monolitos que se exhiben en el parque museo de La Venta de la capital del estado y que nos revelan a una cultura evolucionada y enigmática.

De igual forma, se han encontrado vestigios arqueológicos de los mayas (tzoques) en el sur del municipio que podrían tener una antigüedad de más de 1000 años.

Hacia los primeros años de la conquista, los pueblos tzoques habían sido desplazados por los agualulcos (nahoa), que provenían del altiplano central de México.

En 1579, durante la colonización española, los indígenas de Huimanguillo fueron dados en encomienda a Teodora Manuel.

El desvío del cauce del río Mezcalapa en 1770, originó que la intendencia general de Guatemala pretendiera extender hasta Huimanguillo sus dominios, pero esto fue impedido por el Alcalde Junior de Tabasco y por la intervención del gobierno virreinal de la Nueva España. En efecto, en 2 antiguos mapas que ahora se exhiben en el archivo municipal de Cárdenas, Tabasco, fechados en 1776 y 1777, el territorio de Huimanguillo aparece con el nombre de Guatemala.

El 27 de JUNIO de 1811 en Cádiz, España, el diputado José Eduardo de Cárdenas y Romero, en su "Memoria" hace la petición de que Huimanguillo se agregue a Tabasco. La solicitud fue aceptada por la corte española y en 1812 Huimanguillo estaba sujeto a Tabasco en todo lo concerniente a la administración de la Real Hacienda.

En 1840 pasó a depender de la cabecera del distrito de Acayucan, Veracruz, pero en 1857 de acuerdo a la Constitución de la República y por mandato del presidente Benito Juárez, se reintegra al Departamento de Tabasco en calidad de cabecera de partido, teniendo como pueblos a Tecominohacán, Mecatepec y Ocuapan, con todas sus riberas, haciendas y rancherías.

En 1847 la cabecera municipal se erigió en ciudad.

000020

#### **4.- Organización y objeto social**

El Ayuntamiento tiene personalidad jurídica con patrimonio propio ubicada en avenida Miguel Hidalgo sin número Colonia Centro, código postal 86400, Huimanguillo, Tabasco.

El régimen que tributa es de personas morales con fines no lucrativos, teniendo entre otras las siguientes obligaciones:

- 1) Declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios.
- 2) Declaración mensual del pago del Impuesto Sobre la Renta e IVA.

#### **5.- Bases de preparación de los estados financieros**

A partir del ejercicio 2012 el ayuntamiento empezó aplicar la normatividad emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la ley general de contabilidad gubernamental incluyendo las modificaciones.

#### **6.- Características del sistema de contabilidad gubernamental (SCG)**

El sistema de contabilidad denominado CONPRE-CONTABILIDAD es un software de contabilidad gubernamental que permite llevar el control de póliza de ingreso, diario, egresos y póliza contables-presupuestal de cada momento contable.

#### **7.- Políticas de contabilidad significativas**

Los registros contables y presupuestales se realizan aplicando las normas y lineamientos emitidos por el conac. El método de valuación de almacén que se utiliza para la determinación del costo promedio.

#### **8.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.**

El Ayuntamiento realiza sus operaciones en moneda nacional y sus estados financieros están expresados en moneda nacional.

#### **9.- Reporte analítico del activo.**

El Ayuntamiento se anexa en la cuenta pública mensual y a la fecha no se han definido las políticas de depreciación pero se ha depreciado al 100% los bienes que se encuentran en estados inservibles y su terminación de vida útil y que se ven afectados en años posteriores.

#### **10.- Fideicomisos, mandatos y análogos.**

El Ayuntamiento no tiene celebrado ningún fideicomiso, sin embargo, cuenta con laudos laborales de administraciones anteriores para su respectivo pago por mandato dictado por juez de circuito laboral.

000021

## 11.- Reporte de la Recaudación

FUENTE y CONCEPTO DEL INGRESO		RECAUDADO
411 - Impuestos		
	SUB-TOTAL:	8,995,527.08
414 - Derechos		
	SUB-TOTAL:	8,037,943.46
415 - Productos tipo corriente		
	SUB-TOTAL:	209,921.48
421 - Aprovechamientos de tipo corriente		
	SUB-TOTAL:	481,545.67
	TOTALES:	17,724,937.69

## 12.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.

El Ayuntamiento tiene deuda con proveedores de servicios.

## 13.- Eventos posteriores al cierre.

El Ayuntamiento no tiene programado ningún evento posterior al cierre.

## 14.- Responsabilidades sobre la presentación razonable de los estados financieros...

El Ayuntamiento en sus estados financieros da certidumbre a los estados financieros que estos se presentan debidamente rubricados incluyendo la leyenda "Bajo protesta de decir verdad", declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

---

Lic. ALEJANDRO CADENAS MORALES  
DIRECTOR DE FINANZAS MUNICIPAL

000022