

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALAPA,
TABASCO
2021-2024**



**MUNICIPIO DE JALAPA, TABASCO
DIRECCIÓN DE FINANZAS MPAL.**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS.**



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO
2021-2024
DIRECCION DE FINANZAS
MES DE SEPTIEMBRE 2023



"2023, Año de Francisco villa" El Revolucionario del Pueblo.
 I) Notas a los Estados Financieros

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes..... \$ 86,727,008.51
Efectivo\$ 41,117.25

Para el ejercicio fiscal 2023, se asignó \$20,000.00 al C. Marco Antonio Silván Narváez; director de Administración y \$ 20,000.00 al C. José del Carmen Solís Hernández; director de Finanzas. El saldo de \$1,175.25, se origina de la no compensación por exservidores públicos que en su momento fueron responsables de dicho fondo.

Bancos/Tesorería.....\$ 86,666,097.42
 Se integra de las siguientes cuentas bancarias:

Nº de Cuenta Bancaria	Institución	Tipo	Fuente de Financiamiento	Saldo	
114197909	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2020	49,151.74	BLOQUEADAS
116330681	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2020	669.49	BLOQUEADAS
116331580	Bbva Bancomer	Productiva	ISR 2020	16,605.70	BLOQUEADAS
116331645	Bbva Bancomer	Productiva	2.5 % I.S.N 2020	10,421.28	BLOQUEADAS
116331769	Bbva Bancomer	Productiva	FEIEF 2020	40,193.83	BLOQUEADAS
118094373	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones Remanentes 2021	112,328.11	
116166199	Bbva Bancomer	Productiva	ISR Participable 2021	31,161.15	BLOQUEADAS
118094357	Bbva Bancomer	Productiva	ISR Participable REMANENTE 2021	56,361.80	
117929552	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2022	13,937.90	
118513198	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2022 E	87,685.66	
117929781	Bbva Bancomer	Productiva	ISR 2022	64,986.32	
118513252	Bbva Bancomer	Productiva	ISR 2022 E	0.00	
119600396	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2023	43,357,114.08	
119600582	Bbva Bancomer	Productiva	30 % De Compensación 2023	0.00	
1196005007	Bbva Bancomer	Productiva	Coordinación En Predial 2023	0.00	

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

DR. MARIA ELENA LORA PEREZ
 SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
 HERNÁNDEZ
 DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



119600590	Bbva Bancomer	Productiva	70 % De Compensación 2023	0.00	
119600523	Bbva Bancomer	Productiva	Impuesto Sobre La Renta 2023	6,168,022.09	
119600531	Bbva Bancomer	Productiva	Impuesto Sobre Nomina 2023	864,790.09	
119719202	Bbva Bancomer	Productiva	FEIEF 2023	6,283,155.55	
112633035	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2019	730.28	BLOQUEADAS
112633043	Bbva Bancomer	Productiva	ISR 2019	0.21	BLOQUEADAS
112633078	Bbva Bancomer	Productiva	2.5 % I.S.N 2019	12.72	BLOQUEADAS
111323261	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2018	2,851.36	BLOQUEADAS
111334247	Bbva Bancomer	Productiva	I.S.R. 2018	11,875.55	BLOQUEADAS
198122059	Bbva Bancomer	Productiva	Participaciones 2015	3,812.64	BLOQUEADAS
116331408	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2020	36,922.75	BLOQUEADAS
117929706	Bbva Bancomer	Productiva	Ingreso de gestión 2022	25,773.18	
118513112	Bbva Bancomer	Productiva	Ingreso de gestión 2022 E	0.00	
119600442	Bbva Bancomer	Productiva	Ingreso de gestión 2023	3,350,871.58	
112633019	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2019	3.91	BLOQUEADAS
111323334	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2018	9,581.65	BLOQUEADAS
170609455	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2012	15,390.88	BLOQUEADAS
170609099	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2012	21,469.27	BLOQUEADAS
179769188	Bbva Bancomer	Productiva	Recursos Propios 2011	0.02	BLOQUEADAS
119600558	Bbva Bancomer	Productiva	Convenio Transito 2023	302,847.66	
112633116	Bbva Bancomer	Productiva	Convenio Transito 2019	1.00	BLOQUEADAS
114197550	Bbva Bancomer	Productiva	Fondo III 2020	190.91	BLOQUEADAS
114197585	Bbva Bancomer	Productiva	Fondo IV 2020	0.26	BLOQUEADAS
119600612	Bbva Bancomer	Productiva	Hidrocarburos Terrestre 2023	2,840,391.27	
119600639	Bbva Bancomer	Productiva	Hidrocarburos Reg. Maritimas 2023	0.00	
120098264	Bbva Bancomer	Productiva	FISE 2023	1,442,005.45	
120389420	Bbva Bancomer	Productiva	Inmujeres 2023	160,062.78	
112633183	Bbva Bancomer	Productiva	Hidrocarburos Terrestre 2019	27.04	
112548283	Bbva Bancomer	Productiva	Fondo III 2019	18.74	
111215310	Bbva Bancomer	Productiva	Fondo IV 2018	7,300.46	
113219496	Bbva Bancomer	Productiva	FISE 2019	35.18	BLOQUEADAS
4064886617	HSBC	Productiva	Participación 2020	0.08	BLOQUEADAS
4066371535	HSBC	Productiva	Participación 2023 nomina	0.00	BLOQUEADAS
4064886534	HSBC	Productiva	Fondo III 2020	0.03	BLOQUEADAS
4068279694	HSBC	Productiva	Fondo III 2023	16,837,237.98	
4068279702	HSBC	Productiva	Fondo IV 2023	4,440,097.61	
Saldo				\$86,666,097.42	

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Los Saldos que presentan estas cuentas bancarias, corresponden principalmente a recursos para el pago de los servicios personales, artículos y materiales, servicios generales y las erogaciones realizadas en gastos de capital respectivamente.

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y /Administración.....\$ 19,793.84

Respecto al saldo de **\$19,793.84**, corresponde a depósito en garantía, según notas a los estados financieros de la administración anterior 2016-2018, registrado a favor del municipio, verificándose que, al cierre del mes de AGOSTO 2023, no existe evidencia alguna de haberse ingresado el recurso a las cuentas bancarias correspondientes. Así mismo mediante oficio N° DF/1037/2018 de fecha 20 de noviembre del 2018, se rindió informe al Contralor Municipal, para que en base a sus facultades realice las gestiones legales correspondientes.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.....\$ 307,120.19

El rubro de esta cuenta está integrado por:

Cuentas por cobrar a corto plazo.....0.....\$ 156,967.26

Respecto al saldo de **\$ 156,967.26** se integra de las siguientes cuentas:

Concepto	Fuente	Importe
Municipio De Jalapa	Participaciones 2020	2,857.86
Municipio De Jalapa	Participaciones 2021	120,401.37
Tesorería De La Federación	Participaciones 2019	2,064.69
Municipio De Jalapa	Participaciones 2018	22,958.84
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	Participaciones 2018	0.22
Sindicato De Trabajadores Al Servicio Del Estado Y De Los Municipios	Participaciones 2018	137.22
Tesorería De La Federación	Participaciones 2018	8,187.97
Municipio De Jalapa	I.S.R. Participable Remanentes 2018	0.10
Municipio De Jalapa	Participaciones Remanentes 2017	298.69
Municipio De Jalapa	Participaciones Remanentes 2016	60.30
Secretaria Para El Desarrollo Energético Gobierno Del Estado De Tabasco	Sedener 2023	0.00
(secretaria De Finanzas)	FISE 2023	0.00
Saldo		\$156,967.26

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ

DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Del saldo de \$ 156,967.26 el 100 % corresponde a ejercicios anteriores, cuyo origen se debe principalmente a traspasos de cuentas no recuperadas y subsidio al empleo pagado en exceso a la Tesorería de la Federación, deudores ejercicio 2020 y 2021.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.....\$ 113,024.06

En relación al saldo de \$ 113,024.06, se integran de las siguientes cuentas:

Prestamos entre cuentas bancarias..... \$ 79,896.80

Concepto	Fuente	Importe
Bancomer 0119600396	PARTICIPABLE 2022	71,000.00
Bancomer 0117929706	Ingreso de gestión 2023	8,718.56
Bancomer 0112548283	Fondo III 2019	178.24
	Saldo	\$ 79,896.80

Gastos a Comprobar Empleados.....\$ 28,268.00

En relación al saldo de \$28,268.00 se integra de las siguientes cuentas:

Concepto	Fuente	Importe
Rosario Vázquez	Participaciones 2017	100.00
Santo Zurita García	Fondo IV 2020	3,000.00
Carlos Peláez Méndez	Fondo IV 2023	25,168.00
Marco Antonio Silvan Narváez	INGRESOS DE GESTION 2023	0.00
	Saldo	\$ 28,268.00

Del saldo anterior, \$ 3,100.00 corresponde a gastos por comprobar de empleados de la administración anterior, ambos informados al titular de la Contraloría Municipal mediante oficio N° DF/1037/2018 de fecha 20 de noviembre del 2018, para que en base a sus facultades realice las gestiones legales correspondientes, \$ 25,168.00 es un gasto del director de seguridad publica referente a la compra de municiones.

Comisiones bancarias.....\$ 4,236.44

Concepto	Fuente	Importe
Comisiones Bancarias	Ingreso De Gestión 2023	4,236.44
Comisiones Bancarias	Fondo III 2023	390.91
Comisiones Bancarias	Fondo IV 2023	231.91

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO
2021-2024
DIRECCION DE FINANZAS
MES DE SEPTIEMBRE 2023



Saldo **\$ 4,236.44**

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo.....\$ 37,128.87

Representa el importe del subsidio pagado a los trabajadores del H. Ayuntamiento del Municipio de Jalapa, derivado del pago de salarios, acreditado contra el Impuesto Sobre la Renta, una vez presentada la declaración provisional mensual de los impuestos federales, dicho saldo se integra de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Fuente</i>	<i>Importe</i>
Subsidio al Empleo	Participaciones 2023	28,552.01
Subsidio al Empleo	Participaciones 2016	8,576.86
Saldo		\$ 37,832.81

Anticipo a proveedor..... \$ 0.00

Representa el importe del anticipo otorgado a contratistas, para el inicio de las obras en proceso, que será amortizado según se presenten las estimaciones correspondientes, el saldo se integra de la siguiente manera

Anticipo a contratista.....\$1,241,320.65

Representa el importe del anticipo otorgado a contratistas, para el inicio de las obras en proceso, que será amortizado según se presenten las estimaciones correspondientes, el saldo se integra de la siguiente manera

<i>Contratista</i>	<i>Fuente</i>	<i>Importe</i>
David Alexis Gallegos Maldonado	Fondo III 2023	232,027.79
Jose Luis Maitret Moo	Fondo III 2023	277,619.24
Cristina Quevedo Torres	Fondo III 2023	126,022.54
Jesus Armando Soto De La Cruz	Fondo III 2023	0.00
Rafa Cava S de RL De CV	Fondo III 2023	0.02
Jose Luis Maitret Moo	Fise 2023	416,428.85
Proyectos, Obras y Suministros Del Sureste, S.A. De C.V	Fise 2023	0.00
Cristina Quevedo Torres	Fise 2023	189,033.81
Jesus Armando Soto De La Cruz	Fise 2023	0.00
Constructora Zanapa, S. A De C. V	Fondo III (FISMDF) 2019	188.40
Saldo		\$1,241,320.65

DR. FERNANDO EMILJO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Deudores a largo plazo..... \$193,299,378.99

<i>Contratista</i>	<i>Fuente</i>	<i>Importe</i>
Rosalinda Sánchez Cruz	Participaciones 2016	13,441.00
Francisco Javier Hernández Méndez	Participaciones 2016	0.44
Abraham Hernández Correa	Ingresos de Gestión 2018	630.00
Francisco Javier Méndez Pérez	Ingresos De Gestión 2017	8,224.00
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	Recursos Propios 2012	751,087.45
Antonio Priego Jiménez	Recursos Propios 2012	86,140,202.87
José De Jesús Villalbazo Chávez	Recursos Propios 2012	67,482,474.16
José Anibal Zurita Cortes	Recursos Propios 2012	64,961.76
Florencio Morales Fernández	Recursos Propios 2012	2,584,734.27
Alfonso López Vásquez	Recursos Propios 2012	778,123.42
Efraín Hernández Andrade	Recursos Propios 2012	34,376,584.22
Ejercicio Anterior 2007	Recursos Propios 2012	994,839.67
Comercializadora Y Constructora Coysa, S.A. De C.V.	Fondo III (FISMDF) 2019	95,173.73
Rosalinda Sánchez Cruz	Ingresos Propios 2016	8,902.00
Saldo		\$193,299,378.99

Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles.....\$ 261,869,086.21

Bienes Inmuebles.....\$ 261,869,086.21

El rubro está integrado por las siguientes cuentas:

Conceptos	Costo Histórico	Depreciación Del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor En Libros
Terrenos	\$ 5,054,803.79	0	0	\$ 5,054,803.79
Terrenos	5,054,803.79	0	0	5,054,803.79
Obras Públicas En Bienes Propios	60,037,947.07	0	0	60,037,947.07
Edificación Habitacional	20,983,240.40	0	0	20,983,240.40
Edificación No Habitacional	34,669,676.69	0	0	34,669,676.69
Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones	4,385,029.98	0	0	4,385,029.98

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Edificios No Habitacionales	27,561,305.70	0	0	27,561,305.70
Edificación No Residenciales	27,561,305.70	0	0	27,561,305.70
Construcciones En Proceso En Bienes De Dominio Público.	141,310,798.49	0	0	141,310,798.49
Construcciones En Proceso En Bienes Propios	27,883,231.16	0	0	27,883,231.16
Edificación No Habitacional	1,834,012.18	0	0	1,834,012.18
Construcciones De Obras Para El Abastecimiento De Agua, Petróleo	18,040,194.79	0	0	18,040,194.79
Construcciones En Vías De Comunicación	4,661,379.88	0	0	4,661,379.88
División De Terrenos Y Construcción De Obra	2,804,258.29	0	0	2,804,258.29
Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones	543,386.02	0	0	543,386.02
Otros Bienes Inmuebles	21,000.00	0	0	21,000.00
Total, De Bienes Inmuebles	\$261,869,086.21	0.00	0.00	\$261,869,086.21

Bienes Muebles..... \$ 59,558,426.31

Conceptos	Costo Histórico	Depreciación	Depreciación	Valor En Libros
		Del Ejercicio	Acumulada	
Mobiliario Y Equipo De Administración	7,001,418.60	0.00	0.00	7,001,418.60
Muebles De Oficina Y Estantería	1,007,673.63	0.00	0.00	1,007,673.63
Muebles Excepto De Oficina Y Estantería	122,457.08	0.00	0.00	122,457.08
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	4,400,724.53	0.00	0.00	4,400,724.53
Bienes Artísticos, Culturales Y Científicos	713,777.00	0.00	0.00	713,777.00
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	756,766.36	0.00	0.00	756,766.36
Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	2,455,326.70	0.00	0.00	2,455,326.70
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	427,628.71	0.00	0.00	427,628.71
Aparatos Deportivos	197,225.00	0.00	0.00	197,225.00
Cámaras Fotográficas Y De Video	980,481.59	0.00	0.00	980,481.59
Otros Mobiliarios Y Equipo Educativo Y Recreativo	849,991.40	0.00	0.00	849,991.40
Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio	26,525.00	0.00	0.00	26,525.00
Equipo Médico Y De Laboratorio	26,525.00	0.00	0.00	26,525.00
Vehículos Y Equipo De Transporte	35,609,283.97	0.00	0.00	35,609,283.97
Vehículos Y Equipo Terrestre	35,256,063.97	0.00	0.00	35,256,063.97

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Carrocerías Y Remolques	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00
Embarcaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Equipos De Transporte	3,220.00	0.00	0.00	3,220.00
Equipo De Defensa Y Seguridad	1,053,160.65	0.00	0.00	1,053,160.65
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	13,412,711.39	0.00	0.00	13,412,711.39
Maquinaria Y Equipo Agropecuario	3,801,348.11	0.00	0.00	3,801,348.11
Maquinaria Y Equipo Industrial	60,450.00	0.00	0.00	60,450.00
Maquinaria Y Equipo De Construcción	3,799,428.94	0.00	0.00	3,799,428.94
Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración	628,317.43	0.00	0.00	628,317.43
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	1,705,764.57	0.00	0.00	1,705,764.57
Equipo De Generación Eléctrica Y Aparatos Y Accesorios Eléctricos	60,159.82	0.00	0.00	60,159.82
Herramientas Y Maquinas Herramientas	837,009.97	0.00	0.00	837,009.97
Otros Equipos	2,520,232.55	0.00	0.00	2,520,232.55
Total De Bienes Muebles	\$ 59,558,426.31	0.00	0.00	\$59,558,426.31

Bienes Intangibles.....\$631,376.00

Conceptos	Importe	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Totales
Software	\$ 631,376.00	0.00	0.00	631,376.00
Software	631,376.00	0.00	0.00	631,376.00
Total de Bienes Intangibles	\$631,376.00	0.00	0.00	\$631,376.00

Al cierre del mes de septiembre del ejercicio fiscal 2023, el valor en libros de los bienes inmuebles de este Ayuntamiento de Jalapa ascienden a un total de **\$ 261,869,086.21**, importe que comparado con el mes de agosto 2023 presento aumento por las obras en proceso de dominio, así mismo se aclara que la administración anterior no aplicó depreciación alguna a los edificios propiedad del Municipio, motivo por el cual nos encontramos en proceso de revisión del inventario de los bienes inmuebles de manera conjunta entre la Dirección de Finanzas y de Administración, para realizar las acciones necesarias que permitan cumplir con la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), en materia de depreciación.

Los bienes muebles del Municipio de Jalapa, ascienden a un total de **59,558,426.31**, cifras presentadas según valor en libros, así mismo en el mes de **septiembre 2023**, no fue posible aplicar la depreciación

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



correspondiente, en razón a que la administración anterior no aplicó depreciación alguna a los bienes muebles del Municipio, por lo que nos encontramos en proceso de revisión del inventario de bienes, para proceder al cálculo respectivo.

Estimaciones y Deterioros

No presenta importes por concepto de estimaciones respecto a deterioros.

Otros Activos

No se tiene registro alguno por este concepto a la presente fecha.

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo.....\$6,780,022.86
Servicios Personales.....1,350,887.51

Está integrado por sueldos y salarios por pagar y/o reintegrar a Ingresos de Gestión, así como aportaciones patronales de seguridad social pendientes de enterar.

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	total
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,805.85	0.00	0.00	0.00	30,805.85
Seguridad Social	185,151.70	0.00	0.00	1,128,148.72	1,313,300.42
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,781.24	0.00	0.00	0.00	6,781.24
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	\$222,738.79	\$ 0.00	\$0.00	\$ 1,128,148.72	\$ 1,350,887.51

Proveedores.....\$ 3,002,830.19

El saldo de \$ 3,002,830.19 corresponde a pasivos del ejercicio 2023, Mismos que serán pagados en el mes siguiente.

Descripción	Total
María Esther Cornelio De La Cruz	169,619.26

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



BALTAZAR PINTO SARRACINO	6,555.03
COMERCIALIZADORA CENTRO TABASQUEÑO S.A. DE C.V.	395,977.33
CONSORCIO LEMON, S.A. DE C.V.	187,100.00
FRANCISCO MANUEL ESTRADA VEGA	47,459.94
Jahir Gerardo De La Cruz	46,252.12
Santos Zurita Garcia	4,748.67
Market Solutions Atmosphaera, S. De R.L. De C.V.	51,069.33
Mireya Pérez López	185,092.96
Impresos y Publicidad Peña, S. A. De C. V.	37,844.07
INGRID MAYBETH MAYORGA VAZQUEZ	8,700.00
JADE INNOVACIONES, S.C.	71,920.00
JUAN MANUEL RAMIREZ OSORIO	17,980.00
Gobierno Del Estado De Tabasco	280,809.40
LAURA ELENA GOMEZ DE DIOS	25,586.21
Electrotaller Industrial Y Comercial El Rural S. A. De C. V.	219,240.00
Sandivel Morales Guillermo	152,162.30
ROCA FUERTE CIMENTACIONES Y ESTRUCTURAS, S.A. DE C.	213,440.00
Runkar Soluciones, S. A. De C. V.	44,863.00
Maquinaria Y Mantenimiento Industriales Vargas S. A. De C. V.	60,776.96
Rosario Sanchez Ascencio	74,156.78
Servicio Y Construcción Manquisur, S. A. De C. V	74,712.00
Grupo Empresarial Nacyff S. A. De C. V.	60,257.36
Jesús Guadalupe Aguirre Arias	380,323.40
COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA CAPERNAUM S.A.	25,740.40
María De Los Angeles Perez Vazquez	10,000.00
MUNICIPIO DE JALAPA	3,448.91
ONT NETWORKS, S.A. DE C.V.	17,400.00
Amysaday Geronimo Cruz	10,000.00
PSH SERVICIOS, S.A. DE C.V.	134,720.00
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES INKAR S.A. DE C.V.	45,132.12
Suma	\$ 3,002,830.19

Contratistas por obras públicas por pagar\$ 0.00

Descripción	Total
-------------	-------

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



PROYECTOS, OBRAS Y SUMINISTROS DEL SURESTE, S. A DE. C. V.	Fondo III 2023	0.00
COINCISUR, S. A. P. I. DE C.V.	Fondo III 2023	0.00
ALAIN FALCON GARCIA	Fondo III 2023	0.00
ROCA FUERTE CIMENTACIONES Y ESTRUCTURAS, S.A. DE C.	Fondo III 2023	0.00
CRISTINA QUEVEDO TORRES	Fondo III 2023	0.00
GEO SINERGIA INTEGRAL, S. A. DE C. V.	Fondo III 2023	0.00
PROYECTOS, OBRAS Y SUMINISTROS DEL SURESTE, S. A DE. C. V.	Fise 2023	0.00
CRISTINA QUEVEDO TORRES	Fise 2023	0.00
Saldo		\$ 0.00

Transferencias otorgadas por pagar a corto.....\$ 0.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar:\$ 2,289,234.08

Integrado por las siguientes cuentas:

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Retención Del 1.25 % De ISR De Servicios De Participaciones 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones De ISR X Salarios De Participaciones 2023	0.00	0.00	0.00	955,480.34	955,480.34
Retenciones De ISR X Salarios De Convenio Transito 2023	0.00	0.00	0.00	6,279.82	6,279.82
Retención Del 10% ISR X Servicios Profesionales De INMUJERES 2023	0.00	0.00	0.00	4,137.93	4,137.93
Total	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$965,898.09	\$965,898.09

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Retenciones De ISR X Salarios De Participaciones 2021(Laudo)	175,697.59	0.00	0.00	0.00	175,697.59

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Retenciones De ISR X Salarios De ISR 2021	56,349.93	0.00	0.00	0.00	56,349.93
Retenciones De ISR X Salarios De (PARTICIPACIONES 2023)					444.44
RETENCION DE ISR X LAUDOS (ISR 2023)	0.00	0.00	0.00	11,313.19	11,313.19
RETENCION DE ISR X LAUDOS (Fondo IV)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	\$ 232,047.52	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 11,313.19	\$243,805.15

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Retenciones De Seguridad Social De Participaciones 2023	0.00	0.00	0.00	744,035.52	744,035.52
Convenio Transito 2023	0.00	0.00	0.00	7,709.30	7,709.30
Fondo IV 2018	7,858.43	0.00	0.00	0.00	7,858.43
Total	\$ 7,858.43	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 707,864.20	\$ 729,539.93

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2020	0.00	0.00	0.00	0.25	0.25
Otras Obligaciones A Favor De Terceros ISN 2020(Ajuste De Nomina)	0.00	0.00	0.00	12.61	12.61
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2021	0.00	0.00	0.00	2.54	2.54
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2022	0.00	0.00	0.00	-1.44	-1.44
Otras Obligaciones A Favor De Terceros 2.5% IMPUESTO SOBRE NÓMINA 2022	0.00	0.00	0.00	13.14	13.14
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2023	0.00	0.00	0.00	209,020.33	209,020.33
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Impuesto Sobre Nomina 2023	0.00	0.00	0.00	5.39	5.39
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2019	0.00	0.00	0.00	12.12	12.12
Otras Obligaciones A Favor De Terceros ISR 2019	0.00	0.00	0.00	0.16	0.16
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Fondo De Resarcimiento.	0.00	0.00	0.00	12.37	12.37

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2018	0.00	0.00	25,168.05	0.00	25,168.05
ISR Participable 2018	0.00	0.00	5,971.53	0.00	5,971.53
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2017	0.00	395.15	0.00	0.00	395.15
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Participaciones 2016	0.00	16,815.28	0.00	0.00	16,815.28
Ajuste De Moneda ISR 2017	0.00	0.00	0.00	-0.25	-0.25
Otras Obligaciones A Favor De Terceros R.P. 2020	0.00	0.00	0.00	0.45	0.45
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Fondo IV 2019	0.00	0.00	-0.40	0.00	-0.40
Otras Obligaciones A Favor De Terceros Transito Convenio 2023	0.00	0.00	0.00	4,007.94	4,007.94
Otras Obligaciones A Favor De Terceros HIDROCARBUROS 2021	0.01	0.00	0.00	0.01	0.01
Otras Obligaciones A Favor De Terceros FONDO III 2021	-0.03	0.00	0.00	0.00	-0.03
Otras Obligaciones A Favor De Terceros FONDO III 2022	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
Otras Obligaciones A Favor De Terceros FISE 2023	0.00	0.00	0.00	0.02	0.02
Otras Obligaciones A Favor De Terceros INMUJERES 2023	0.00	0.00	0.00	0.17	0.17
Total	-0.02	\$17,210.43	\$31,139.18	\$ 213,085.81	\$261,435.40

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Otras Obligaciones Retenciones Por Obras Públicas (Ajuste De Moneda)		0.00	0.00	0.01	0.01
Retenciones Vicop Fondo III 2023		0.00	0.00	7,765.13	7,765.13
Retenciones Icac Fondo III 2023		0.00	0.00	0.00	0.00
Sanción A Contratista X Mora En Estimación Fondo III 2023		0.00	0.00	3,000.00	3,000.00
Retenciones Vicop Fise 2023		0.00	0.00	9,808.27	9,808.27
Retenciones Icac Fise 2023		0.00	0.00	0.0	0.00
Total			0.00	\$20,573.41	\$20,573.41

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
-------------	---------	-----------	-----	----	-------

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Sanciones a proveedores o contratista	0.00	0.00	37,918.78	37,918.78
Total			\$2,289,234.08	

Otras cuentas por pagar por \$ 137,071.08 importe que corresponde a préstamos entre cuentas propias, entero del Impuesto Sobre la Renta y Retenciones de Seguridad Social, depósitos no identificados; los cuales no fueron devueltas a las cuentas bancarias correspondientes y/o el pago respectivo, encontrándose en proceso de análisis la procedencia respectiva, dicho saldo se integra de la siguiente manera:

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Préstamo Entre Cuentas	95,361.33	0.00	0.00	0.00	95,361.33
Total	\$95,361.33	0.00	0.00	0.00	\$95,361.33

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Edén Gómez Montejo	0.00	0.00	0.00	0.80	0.80
Municipio De Jalapa	6,837.87	0.00	0.00	0.0	6,837.87
Ajuste De Monedas	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
Julian Priego Andrade	0.10	0.00	0.00	0.00	0.10
Calim Internacional S.A De C.V	0.16	0.00	0.00	0.00	0.16
Municipio De Jalapa	0.08	0.00	0.00	0.00	0.08
David 3años	0.00	0.00	0.00	0.20	0.20
Total	\$6,839.22	0.00	0.00	\$1.00	\$6,839.22

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
ISR Por Enterar A La Tesofe	0.00	0.00	0.00	0.85	0.85

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	46.72	0.00	0.00	0.00	\$ 46.72
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	15,215.86	0.00	0.00	0.00	15,215.86

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	Social Del	2,629.16	0.00	0.00	0.00	2,629.16
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	Social Del	5,591.40	0.00	0.00	0.00	5,591.40
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	Social Del	11,386.54	0.00	0.00	0.00	11,386.54
Total		\$34,869.68	\$ -	\$ -	\$ -	\$34,869.68

Descripción	Más 365	Menos 365	180	90	Total
Instituto De Seguridad Social Del Estado De Tabasco	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total					\$ 136,818.01

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y /Administración.....\$19,793.84

Respecto al saldo de **\$19,793.84**, corresponde a depósito en garantía, según notas a los estados financieros de la administración anterior 2016-2018, registrado a favor del municipio, verificándose que al cierre del mes de SEPTIEMBRE 2023, no existe evidencia alguna de haberse ingresado el recurso a las cuentas bancarias correspondientes. Así mismo mediante oficio N° DF/1037/2018 de fecha 20 de noviembre del 2018, se rindió informe al Contralor Municipal, para que en base a sus facultades realice las gestiones legales correspondientes.

Otras Pasivos a Corto Plazo por \$ 19,799.58 representa los ingresos pendientes de reclasificar perteneciente a ejercicios anteriores lo cuales se han realizado análisis para determinar su naturaleza, pero se ha encontrado poca evidencia para su depuración.

PASIVO NO CIRCULANTE

Integrado por las siguientes cuentas:

Cuentas por Pagar a Largo

Plazo.....70,189,518.82

COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Este pasivo a largo plazo, se origina a que las administraciones pasadas, omitieron realizar el pago de su consumo de energía eléctrica; la Comisión Federal de Electricidad, con el oficio número ACJ-026/2020 de fecha 07 de diciembre del 2022, notificó el adeudo que tiene el ayuntamiento con fecha de corte de consumo hasta el 31 de diciembre del ejercicio 2019, y corresponde a la cantidad de \$ 43,968,997.45, saldo que a la presente fecha no ha presentado incremento o disminución. Por otra parte, esta irregularidad fue observada en el informe de Auditoría del segundo semestre 2-JAL-19-AS1-FI01-005 con número de resultado.5 procedimiento 4.3.4. emitido por el Órgano Superior de Fiscalización (OSFE). A la presente fecha aún no se tiene la resolución del resarcimiento de esta situación.

MIREYA PÉREZ LÓPEZ

- Presenta un importe por **23,500,000.00** derivado el expediente número 88/2010 según el juzgado y según el oficio MDJ/DAJ/315/2023 emitido por el área jurídica de este ayuntamiento de jalapa de fecha 14/07/2023; cabe señalar durante el ejercicio fiscal 2021 juez mixto de primera instancia de Jalapa ordeno en fecha de enero 2021 y octubre del 2021 el embargo cuenta a nombre del Municipio de Jalapa la cuales se afectaron presupuestalmente para considerar el gasto.

EDGAR ADÁN LÓPEZ

- Con expediente número 158/2009 según el juzgado mixto de primera instancia del distrito judicial de Jalapa por un importe de **\$ 2,720,521.37**

Documentos por Pagar a Largo Plazo.....0.00

Deuda Pública a Largo Plazo.....\$ 30,994,646.61

JUICIOS MERCANTILES.

BANCO BANORTE.

- El 3 de diciembre de 2007, la administración municipal de ese periodo, suscribieron un pagaré por la cantidad de **\$36'938,460.00, (Treinta y Seis Millones Novecientos Treinta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N)** a favor de la empresa Ledman Trade S.A de C.V. con vencimiento sucesivos en forma mensual, por un plazo que inició el 30 de enero de 2008 y finalizaría el 30 de diciembre del 2009; de los cuales se amortizó la cantidad de **\$ 19'092,240.00 (51%)** en ese periodo sobre el monto original de la deuda.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



- Derivado a que no se finiquitó la deuda en el monto y plazo establecido, Ledman Trade S.A de C.V. demandó el pago del importe total del pagare, presentando demanda judicial por la vía mercantil ante el Juzgado Décimo Tercero de lo Civil en la Ciudad de México. Razón por la cual con sentencia definitiva de fecha 6 de noviembre de 2009, se condenó al Ayuntamiento a pagar la cantidad de **\$17'846,220.00 (Diecisiete Millones Ochocientos Cuarenta y Seis Mil Doscientos Veinte Pesos 00/100 M.N)** por capital insoluto más los intereses moratorios causados y que se siguieran causando hasta la total solución del adeudo, a razón de multiplicar la tasa de referencia denominada Tasa de Interés Interbancaria (TIIE) calculados en forma mensual.
- El 25 de febrero de 2010, mediante Convenio de Cesión, la empresa Ledman Trade S.A de C.V., cedió sus derechos inherentes del adeudo en comento, al Banco Interacciones S.A Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Interacciones; siendo reconocida la cesión, mediante el proveído de fecha 11 de junio de 2010.
- Derivado de diversas sentencias interlocutorias de cuantificación de intereses y costas, el municipio al 21 de octubre de 2014, presentaba una deuda de **\$ 135,106,373.24 (Ciento Treinta y Cinco Millones Ciento Seis Mil Trescientos Setenta y Tres Pesos 24/100 M.N)** que se integra del capital adeudado más los intereses moratorios generados y costas causados a esa fecha.
- Mediante Decreto # 237 del 28 de Diciembre de 2015, previo autorización del H. Cabildo y del Congreso del Estado de Tabasco, se autorizó al Municipio de Jalapa Tabasco, celebrar a través del Ayuntamiento un **Convenio Judicial, de Transacción Mercantil de Reconocimiento y Reestructuración del Adeudo**, así como de formalización de la modalidad y plazos de pago con el **Banco Interacciones S.A.** para suspender la ejecución de la sentencia en firme y definitiva dictada en el juicio tramitando en el juzgado décimo tercero de lo civil, del Tribunal de Justicia de la Ciudad de México, Distrito Federal, en contra del Ayuntamiento, se obligó al pago de la cantidad de **\$ 75'000,000.00, (Setenta y Cinco Millones 00/100 M.N)** con una quita de **60%** del adeudo, pagaderos a doce 12 años, contados a partir de su firma, obligándose a cubrir el monto del adeudo durante ese plazo mediante amortizaciones mensuales iguales al capital, por la cantidad de **\$ 520,833.34 (quinientos veinte mil ochocientos treinta y tres pesos 34/100 M.N)**, más los intereses ordinarios calculados a la Tasa de interés interbancaria de equilibrio denominada TIIE, más **0.5** puntos porcentuales y en caso de mora ésta será multiplicada por cinco
- Mediante Convenio de Cesión, Banco Interacciones S.A Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Interacciones, cedió sus derechos inherentes del Convenio en comento, al Banco Banorte. Desde ejercicio 2016, dentro de su presupuesto de Egresos, el Ayuntamiento ha considerado las amortizaciones pactadas en el Convenio referido, presupuestando los pagos mensuales y sus respectivos intereses, amortizando el monto pactado, al **30 DE SEPTIEMBRE**

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ

DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO
2021-2024
DIRECCION DE FINANZAS
MES DE SEPTIEMBRE 2023



del 2023, se lleva pagado la cantidad de \$ 30,994,646.61 que equivale al (42.35%) del monto total del Convenio referido.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Los ingresos de gestión que el Municipio percibe, se integra por Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos, los cuales, al 30 de septiembre 2023, ascendieron a la cantidad de **9,469,335.82**

Concepto	Importe
Impuesto	4,683,868.00
Derechos	3,442,001.50
Productos	312,775.99
Aprovechamiento	1,030,690.33
Total	\$ 9,469,335.82

Respecto al rubro de las Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, al 30 de septiembre 2023, el municipio ha recibido recursos por la cantidad de **\$ 281,630,257.33**.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Importe	%
Gastos de Funcionamiento	\$ 162,146,833.41	
Servicios Personales	115,337,154.01	73.0%
Materiales y Suministros	15,689,458.60	4.65%
Servicios Generales	31,120,220.80	20.24%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,149,486.83	
Subsidio	0.00	0.05%

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
 SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
 HERNÁNDEZ
 DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Ayudas Sociales	1,149,486.83	0.43%
Otros Gastos Varios (Convenios)	0.00	0.00%
Intereses, Comisiones Y Otros Gastos De La Deuda Pública	\$ 3,027,364.20	1.57%
Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.%
Total, de Gastos y otras pérdidas	\$ 166,323,684.44	100%

Gastos de Funcionamiento..... \$ 162,146,833.41

Servicios Personales.....\$ 115,337,154.01

Representan el monto de gastos generados para el pago de servicios de remuneración al personal de carácter permanente y transitorio.

Materiales y Suministros.....\$ 15,689,458.60

Representan el monto de gastos generados para la operatividad del Municipio de Jalapa.

Servicios Generales.....\$ 31,120,220.80

Representan el monto de gastos generados para el pago de servicios destinados al cumplimiento del funcionamiento y las actividades de las Unidades Administrativas del Municipio.

Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.....\$ 1,149,486.83

Ayudas Sociales.....\$ 1,149,486.83

Representa el monto de gastos generados, mediante apoyos otorgados a los contribuyentes en el pago del Impuesto Predial.

Subsidio:.....\$ 0.00

Representa el monto de gastos generados, mediante subsidios otorgados a los contribuyentes en el pago del Impuesto Predial

Intereses, Comisiones Y Otros Gastos De La Deuda Pública:\$ 3,027,364.20

Intereses De La Deuda Pública\$ 3,027,364.20

Representan el monto de gastos generados para el pago de los intereses de la deuda pública con el banco BANORTE.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Comisión de La Deuda Pública.....\$0.00

Representan el monto de gastos generados para el pago de las comisiones por pago de deuda.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS.....\$ 0.00

Otros gastos.....\$0.00

INVERSIÓN PÚBLICA.....0.00

Representa la baja de los bienes no capitalizables.

II) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio

Hacienda Pública / Patrimonio.....\$ 495,629,935.15

En relación al Patrimonio Contribuido por \$ 495,629,935.15 al cierre del mes de septiembre 2023 este presento una variación (aumento) de 14,595,303.99 con respecto al mes de agosto del ejercicio de 2023.

Concepto	Tipo	Naturaleza	Monto
Patrimonio Generado Neto Al 2022	Capital	Acreeedora	430,577,270.30
Donaciones De Capital	Capital	Acreeedora	7,937,802.05
Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Capital	Acreeedora	124,775,908.71
Rectificación De Ejercicios Anteriores	Capital	Acreeedora	-67,661,045.91
Total, Hacienda Pública/Patrimonio			495,629,935.15

Patrimonio Contribuido / Generado:

Representa el monto de las variaciones de los elementos que conforman este estado con respecto al periodo anterior.

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro):

Representa el ahorro y desahorro obtenida por H. Ayuntamiento del Municipio de Jalapa durante el presente ejercicio fiscal.

Resultado de Ejercicios Anteriores:

Representa el ahorro y desahorro obtenida por el H. Ayuntamiento del Municipio de Jalapa durante los ejercicios anteriores.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivos Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo muestra en este primer cuadro la cuenta de Efectivo y Equivalente el saldo en bancos por el mes de septiembre 2023 por \$ 86,727,008.51 y de 80,926,925.76 para el mes de agosto 2023 respectivamente, dando como resultado una disminución de 5,800,082.75

	Periodo actual	Periodo Anterior
Efectivo en Bancos/ Tesorería	86,727,008.51	80,926,925.76
Inversiones Temporales	0.00	0.00
Fondo con afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y Equivalente	\$86,727,008.51	\$80,926,925.76

c) Conciliación de los flujos de efectivos netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios que se ilustran en el segundo cuadro. Se estableció a través del Método Indirecto el cual se parte del resultado del ejercicio (ahorro y desahorro), cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partidas de pago diferido y acumulaciones (o devengos) de cobros y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP-2).

Concepto	Final	Inicial
Ahorro/Desahorro antes de los rubros extraordinarios	296,178,948.06	0.00
Resultado del ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	124,775,908.71
Movimientos de Partidas (o rubros) que no Afectan el Efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las Provisiones	0.00	0.00
Incremento en las inversiones producidos por revaluación	0.00	0.00
Ganancias/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



La variación que presentan las cuentas de Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo, con la suma de los totales de Flujo netos de efectivos por Actividad de Operación, por Actividad de Inversión y por Actividad de Financiamiento respectivamente.

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Ingresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Municipio de Jalapa		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre 2023		
1. Ingresos Presupuestarios		\$291,099,593.15
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables		291,099,593.15

Municipio de Jalapa		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre 2023.		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 244,115,688.51
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestales **\$0.00**

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable **166,323,684.44**

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Existen una diferencia entre la cuenta de orden y la del gasto correspondiente a importe que engloban capitulo 9000 debido a que esa no se encuentra en la cuenta de gastos como la amortización de capital de la deuda y capitulo 6000 inversión pública; y capitulo 5000 bienes muebles; de igual forma se presenta una diferencia entre el recaudado y devengado del ingreso que corresponde a recursos pendiente por depositar (FISE) por la secretaria de finanzas, pero dad la naturaleza de proyecto elaboraron CFDI.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

El Municipio de Jalapa, en sus registros contables del presente ejercicio fiscal apertura la cuenta N° 741 denominada demandas judiciales para control de los pasivos contingentes y se cargó por un monto de **\$44,255,078.78** y con abono a su contra cuenta 742 denominada resoluciones autorizadas, su saldo representa el importe reportado por la Dirección de Asuntos Jurídicos como pasivos contingentes al cierre septiembre del 2023.

Contables. - Al 30 de septiembre, el Municipio de Jalapa, presentan registros contables en cuentas de orden por concepto de pasivos contingentes de la siguiente información:

Juicios:

Demandas judiciales en proceso de resolución	Importe
Pasivos contingentes civiles y Administrativos	\$15,733,754.81
Pasivos contingentes laboral	28,521,323.97
Total	\$ 44,255,078.78

Bienes Concesionados o en Comodato

Representa el valor de los bienes muebles, que se encuentran asignados al Municipio de Jalapa (*Patrullas Pick up doble Cabina, Motocicletas Tipo patrullas, Cuatrimotos Tipo patrullas, entre otros*) y cuya inversión ascienden a la cantidad de **\$ 20,205,685.86** Dichos bienes fueron recibidos mediante contratos de comodato celebrado con el Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco y el Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, suscrito el 20 de Diciembre de 2012, 25 de Enero de 2013, 11 de diciembre de 2013, 3 de noviembre de 2014, 23 de abril de 2015 y 12 de octubre de 2015 respectivamente, así como un terreno donde se encuentra el vivero de este ayuntamiento dando como comodatario el c. Mario Moscoso (8,500,000.00), Dr. Fernando Emilio Priego Zurita (386,000.00) y Lic. Lidia Shareny Ocaña (184,900.00).

Presupuestarias

Al 28 de diciembre del 2022, el Municipio de Jalapa, les fue autorizado un Presupuesto Inicial de Ingresos del ejercicio 2023 por la cantidad de **\$ 332,108,894.00**, importe que sufrió modificación alguna por un importe de **\$ 2,716,040.32**, dando como resultado un Presupuesto de Ingresos Modificado de **\$**

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



334,824,934.32 y de los cuales se han recaudado al cierre del mes de septiembre 2023 la cantidad de \$ 291,099,593.15.

Con respecto al Presupuesto de Egresos aprobado al Municipio de Jalapa para el ejercicio fiscal 2023, asciende a la cantidad de \$332,108,894.00, mismo que ha sido modificado en cantidad de \$ 76,640,091.73 resultando un Presupuesto de Egresos Modificado por 405,923,570.41 y devengado una cantidad de 244,115,688.51 y pagado un importe de \$ 240,171,693.00.

Los saldos que integran tanto la Ley de Ingresos como el Presupuesto de Egresos al 30 de septiembre del 2023 se desglosan a continuación:

Ley de Ingresos

CONCEPTO	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	332,108,894.00
Ley de Ingresos Modificada	334,824,934.32
Ley de Ingresos Devengada	291,099,593.15
Ley de Ingresos Recaudada	291,099,593.15

Presupuesto de Egresos

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	332,108,894.00
Presupuesto de Egresos Modificado	408,748,985.73
Presupuesto de Egresos Comprometido	93,873,776.21
Presupuesto de Egresos Devengado	244,115,688.51
Presupuesto de Egresos Ejercido	244,115,688.51
Presupuesto de Egresos Pagado	240,171,693.00

Notas de Gestión Administrativa

1.-Introducción

En cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los demás preceptos legales vigentes, los Estados Financieros correspondientes al Municipio de Jalapa, han sido emitidos al mes de septiembre 2023 proporcionando información financiera confiable a los principales usuarios de la misma, como son al Ejecutivo Municipal, la Contraloría Municipal, así como a los entes fiscalizadores Estatales y Federales respectivamente. Su objetivo es la revelación de los aspectos

DR. FERNANDO ÉMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARÍA ELENA LORA PÉREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



económicos-financieros y presupuestarios que influyeron en las operaciones del período y que son considerados para la elaboración de los documentos financieros que el Consejo de Armonización Contable (CONAC) ha establecido.

2.-Panorama Económico y Financiero

El Municipio Jalapa, atiende su operatividad en base a los recursos propios que capta por Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos, así como por las transferencias de recursos que la Secretaría de Finanzas realiza con periodicidad quincenal y mensual, tanto de Participaciones Federales, Convenios Estatales y de Recursos Federales respectivamente, lo anterior en base al Presupuesto de Egresos Aprobado.

En el presente ejercicio fiscal, el Municipio de Jalapa, retoma de nueva cuenta la utilización del Software denominada "**Sistema de Administración Gubernamental Armonizado SAGA**", mismo que fue utilizado por la administración municipal en el trienio 2013-2015, y que con el nuevo gobierno 2016-2018, fue sustituido por SIASOFT. El sistema SAGA, es una herramienta informática adquirida en el ejercicio fiscal 2014, la cual cumple con las necesidades del Municipio, además de contemplar la parametrización, que permite cumplir con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

3.-Autorización e Historia

El municipio de Jalapa, Tabasco se localiza en la región del río Grijalva, perteneciente a la región de la Sierra. La cabecera municipal es la ciudad de Jalapa y cuenta con una división constituida, además, por 13 ejidos, 44 rancherías, 4 poblados, 1 colonia rural y 2 fraccionamientos.

Su extensión territorial es de 642.91 km², los cuales corresponden al 2.6% del total del estado; esto coloca al municipio en el undécimo lugar en extensión territorial. Colinda al norte con los municipios de Centro y Macuspana, al sur con el municipio de Tacotalpa, al este con el Municipio de Macuspana y al oeste con los municipios de Teapa y Centro.

En 1524 en su viaje a las Hibueras (hoy Honduras), Hernán Cortés y Bernal Díaz del Castillo, mencionan en sus crónicas que pasaron por poblaciones llamadas: Zagoatán o Zagoastempan, Astapa y Jaguacapa, de hecho, se cree que es muy probable que la población de Zagoatán haya estado ubicada en donde ahora se encuentra la ciudad de Jalapa, cabecera de este municipio.

Según el historiador Manuel Gil y Sáenz, en el año de 1614 por órdenes del Alcalde Mayor de Tabasco, se inició la construcción de iglesias, casas reales y pasos reales en diversas cabeceras y pueblos, entre los que aparece Jalapa.

En el año de 1677, las fuerzas tabasqueñas hacen frente y derrotan en Astapa a los corsarios ingleses que se dirigían a atacar la capital de la provincia, cuya sede se había trasladado a Tacotalpa.

Hacia 1700 la villa de Jalapa era una de las poblaciones más importantes de la provincia y se le procuraba embellecimiento.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



En 1833 se desató en el estado de Tabasco la epidemia del "cólera morbo" azotando terriblemente al estado, el municipio de Jalapa, no escapa a esto, y su población se ve diezmada considerablemente.

En la lucha contra los invasores franceses, en 1863, las tropas al mando del coronel Lino Merino y los hermanos José María y Rosario Bastar Sozaya, toman el pueblo de Jalapa.

En 1873, en este municipio se instala por primera vez en el estado un ingenio azucarero que contaba con una maquinaria que era movida por vapor.

En diciembre de 1883, según la ley orgánica de división territorial del estado, Jalapa es uno de los 17 municipios de la entidad. (wikipedia, 2019).

4.-Organización y Objeto Social

El Municipio de Jalapa, Tabasco, es un municipio libre investido de personalidad jurídica propia, en los términos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política Libre y Soberano de Tabasco, es la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado, autónomo en su régimen interior y con libertad para administrar su Hacienda conforme a las disposiciones constitucionales y la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco. La función primordial del municipio es permitir el gobierno democrático para el constante mejoramiento económico social y cultural de sus habitantes mediante la prestación de los servicios públicos.

El Municipio de Jalapa, Tabasco, es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, integrado por una presidente municipal, un síndico de hacienda y 3 regidores.

Para el estudio, planeación y despacho de los negocios en las diversas ramas de la administración municipal, la estructura organizacional del Municipio de Jalapa, Tabasco, la conforman las siguientes dependencias administrativas:

- I. Secretaría del Ayuntamiento;
- II. Dirección de Finanzas;
- III. Dirección de Programación;
- IV. Contraloría Municipal;
- V. Dirección de Desarrollo;
- VI. Dirección de Fomento Económico y Turismo;
- VII. Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales;
- VIII. Dirección de Educación, Cultura y Recreación;
- IX. Dirección de Administración;
- X. Dirección de Seguridad Pública;

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARÍA ELENA LORA PÉREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ

DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



- XI. Dirección de Tránsito;
- XII. Dirección de Asuntos Jurídicos
- XIII. Dirección de Atención Ciudadana
- XIV. Dirección de Atención a las Mujeres
- XV. Dirección de Protección Ambiental y Desarrollo Sustentable y
- XVI. Coordinación de Protección Civil

El Municipio de Jalapa, Tabasco, tiene las siguientes obligaciones en materia fiscal:

Impuesto Sobre la Renta

- a) Retener y enterar el impuesto sobre la renta que se efectuó por sueldos y salarios y asimilables.
- b) Retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta retenido por arrendamiento de inmuebles y servicios profesionales
- c) Presentación de declaraciones provisionales mensuales.

Impuesto Estatal

En relación a las contribuciones fiscales estatales, se tiene la obligación de presentar la declaración y pago de los siguientes impuestos:

- a) Impuesto sobre Nóminas
- b) Impuesto Estatal Vehicular

En materia de Seguridad Social, el Municipio de Jalapa, Tabasco está incorporado al régimen del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

Ejercicio fiscal 2021.

5.-Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo a las Normas de Información Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios así como a las Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

- a) Actualmente el Sistema de Administración Gubernamental Armonizado (SAGA) genera de forma automática todos los estados financieros.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS

HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



b) Se informa también de los Estados Presupuestarios, elaborados por la Dirección de Programación:

1. Clasificación económica (Por tipo de gasto).
2. Clasificación administrativa
3. Clasificación funcional (Finalidad y Función).
4. Gasto por Categoría Programática

Medición de los Elementos de los Estados Financieros

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el Balance y el Estado de Resultados. Para realizarla es necesaria la selección de una base o método particular de medición. El Municipio de Jalapa, emplea la base de medición de Costos Históricos, el cual consiste en que los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o en algunas circunstancias (por ejemplo, en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación. Otro método empleado, para el caso de los inventarios, es el de costo promedio. Las partidas incluidas en los Estados Financieros, se valoran en pesos mexicanos y se presentan en pesos.

Postulados Básicos.

De conformidad con el Artículo 22, de la Ley de Contabilidad Gubernamental párrafo segundo "Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información sea proporcionada oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones".

1. Sustancia Económica
2. Ente Público
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

6.-Políticas de Contabilidad Significativas

a) La información de los Estados Financieros, Contables y Presupuestales, se elaboran de conformidad lo señalado en la ley General de Contabilidad Gubernamental, tomando como base

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA

PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ

SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



las normas, lineamientos, postulados emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

- b) Las inversiones en activos Fijos, contablemente, se registran reconociendo su valor en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el período que se adquieren. Las adquisiciones de activos fijos, de conformidad con las reglas y lineamientos de la Contabilidad Gubernamental, se registran en las cuentas del patrimonio de la entidad.
- c) A la presente fecha no ha sido posible la aplicación de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, ya que se encuentra en proceso de análisis y depuración de los bienes propiedad del Municipio de Jalapa para su correcta aplicación, lo anterior con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- d) El manejo y control del presupuesto autorizado del Municipio de Jalapa, se registra en las cuentas de orden establecidas por el CONAC.

7.-Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Municipio no genera información en este rubro.

8.-Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Respecto a la depreciación de los bienes muebles y equipo de transporte, no ha sido posible aplicar la depreciación la cual se encuentra en proceso de análisis para su aplicación, más sin embargo se aplicará el método de Línea Recta, considerando un valor de desecho del 30% y tomando en cuenta los porcentajes de vida útil recomendados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
Se estima aplicar un valor de desecho a los Activos de un 30% de su costo de adquisición, además de que se utilizaron los parámetros de estimación de vida útil recomendados y publicados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- c) Importe de los Gastos Capitalizados en el presente ejercicio fiscal, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



No hubo gastos de este tipo durante el ejercicio.

- d) Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No se genera riesgo por los tipos de cambio o de interés.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No se genera ningún valor activado.
- 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, bajas significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No se tiene ninguna circunstancia de carácter significativo.
- g) Desmantelamiento de Activos, Procedimientos, Implicaciones, Efectos Contables.
No existe ningún desmantelamiento en los activos.
- h) Administración de Activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
La administración de los activos (bienes muebles) consiste en registrar mediante el Control de inventarios cada bien mueble que es adquirido y al momento de ser asignado para su uso se elabora un resguardo que firman los funcionarios que utilizan dicho bien.

9.-Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Municipio de Jalapa. no tiene en estos momentos o no participa como fideicomitente o fideicomisario.

10.-Reporte de la Recaudación

Se informa que el Municipio de Jalapa, al cierre del mes de septiembre 2023, la recaudación por Ingresos de Gestión ascendió a la cantidad de \$ 9,469,335.82, por recursos fiscales \$ 182,133,544.24, recursos federales \$ 88,490,425.20, Hidrocarburos \$ 6,641,355.69 y Convenios Estatales transito \$ 4,363,901.15, los recursos distintos a los de gestión se formalizan con la expedición de los comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI), elaborados a favor de la Secretaría de Finanzas (SF); Incentivos derivados de la colaboración fiscal \$ 1,031.05.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS



AYUNTAMIENTO DE JALAPA, TABASCO

2021-2024

DIRECCION DE FINANZAS MES DE SEPTIEMBRE 2023



11.-Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Concepto	Importe
Deuda Contraída con el Banco Interacciones	\$75,000,000.00
Menos: Pagos Efectuados a Capital al Cierre del mes de septiembre 2023	-44,005,353.39
Saldo	30,994,646.61

12.-Calificaciones Otorgadas

El Municipio de Jalapa, no genera información sobre Calificaciones Otorgadas.

13.-Proceso de Mejora

No se tiene actualmente algún proceso de mejora,

14.-Información por Segmentos

No se genera información con esta categoría

15.-Eventos Posteriores al Cierre

No se genera información con esta categoría

16.-Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Municipio de Jalapa.

17.-Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

El Municipio de Jalapa, cumple con la normatividad emitida por el CONAC y sus estados financieros incluyen la leyenda requerida.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DR. FERNANDO EMILIO PRIEGO ZURITA
PRESIDENTE MUNICIPAL

DRA. MARIA ELENA LORA PEREZ
SINDICO

L.C.P. JOSÉ DEL CARMEN SOLÍS
HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS