Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	5,541,611.26	63,944,212.85
Total Efectivos y Equivalentes	**5,541,611.26**	**63,944,212.85**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**100,182,629.05**	**69,704,996.69**
Terrenos	350,000.00	0.00
Edificios no Habitacionales	5,691,168.61	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	92,326,041.96	69,704,996.69
Otros Bienes Inmuebles	1,815,418.48	0.00
Bienes Muebles	**21,649,200.99**	**1,949,960.00**
Mobiliario y Equipo	1,686,109.26	0.00
Equipo de Transporte	19,401,955.12	1,949,960.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	520,905.33	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	40,231.28	0.00
Activos Intagibles	**15,000.00**	**0.00**
Software	15,000.00	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**121,846,830.04**	**71,654,956.69**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Bancos / Tesoreria					
Tipo	**Banco**	**No. de Cuenta**	**Ejercicio**	**F.F.**	**Monto**
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1294733649 ISR PARTICIPABLE 2025	2025	AB	-1,418.20
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1294733649 ISR PARTICIPABLE 2025	2025	AD	1,915.86
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1294733788 FONDO GENERAL 2025	2025	AD	3,099,247.58
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425780 FGP 2026	2026	AA	8,005,082.32
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425799 ISR EBI 2026	2026	AA	51,203.24
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425801 ISR PARTICIPABLE 2026	2026	AA	964,984.13
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252924 INGRESOS PROPIOS 2026	2026	AA	131,748.15
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425780 FGP 2026	2026	AE	5,288.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425799 ISR EBI 2026	2026	AE	28.24
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1335425801 ISR PARTICIPABLE 2026	2026	AE	830.43
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252924 INGRESOS PROPIOS 2026	2026	AE	113.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1313028246 FAISMUN 2026	2026	EA	45,602,024.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252867. PROBIPI 2026.	2026	EA	1,996,243.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1313028246 FAISMUN 2026	2026	EE	45,131.53
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1313028255 FAFM 2026	2026	FA	7,693,889.54
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1313028255 FAFM 2026	2026	FE	6,481.43
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252867. PROBIPI 2026.	2026	GA	1,866,346.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252867. PROBIPI 2026.	2026	GE	2,249.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252858 BANOBRAS	2026	HA	1,850.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1344252858 BANOBRAS	2026	HE	12,583.12

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

	Vencimientos en Días			
Tipo	**90**	**180**	**Menor o Igual a 365**	**Mayor a 365**
Responsabilidades	37,888,433.23	0.00	304,908,137.60	0.00
Subsidio al Empleo	94,822.00	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	26,752,299.54	0.00

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	**100,182,629.05**	**169,887,625.74**	**69,704,996.69**
Terrenos	350,000.00	350,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	5,691,168.61	5,691,168.61	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	92,326,041.96	162,031,038.65	69,704,996.69
Otros Bienes Inmuebles	1,815,418.48	1,815,418.48	0.00
Bienes Muebles 1240	**21,649,200.99**	**23,599,160.99**	**1,949,960.00**
Mobiliario y Equipo	1,686,109.26	1,686,109.26	0.00
Equipo de Transporte	19,401,955.12	21,351,915.12	1,949,960.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	520,905.33	520,905.33	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	40,231.28	40,231.28	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	**1,871,115.76**	**1,871,115.76**	**0.00**
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	1,422,844.84	1,422,844.84	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	448,270.92	448,270.92	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	**16,596,971.80**	**16,596,971.80**	**0.00**
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	15,263,900.63	15,263,900.63	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	149,632.96	149,632.96	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	1,183,438.21	1,183,438.21	0.00

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	**15,000.00**	**15,000.00**	**0.00**
Software	15,000.00	15,000.00	0.00

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos No Circulantes 1290	**684,286.85**	**684,286.85**	**0.00**
Bienes en Comodato	684,286.85	684,286.85	0.00

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimientro en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**42,883,631.87**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Proveedores por Pagar a Corto PLazo	0.66	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,508,767.79	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	20,290,355.92	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,084,507.50	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**33,335,322.92**
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	33,335,322.92

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimientro en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	**44,397.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	44,397.00	0.00	0.00	0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	162,069,219.51
Resultado de Ejercicios Anteriores	376,580,791.28
Saldo de Ejercicios Anteriores	375,059,653.16
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	1,521,138.12
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-65,860.08

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

Municipio de Tenejapa, Chiapas.
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
Notas de Gestión Administrativas.

Puntos que debe considerar de acuerdo a la Norma.

1.- Introducción.

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso, secretaria de la función pública y a los ciudadanos.

2.- Panorama Económico y Financiero

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mayor comprensión de los mismos.

3.- Autorización e Historia

De acuerdo a la Ley de Desarrollo en Materia de Gobierno y Administración Publica del Estado de Chiapas, el Municipio libre es la base de la división territorial y de la organización política del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4.- Organización y Objeto Social

El Municipio de Tenejapa Chiapas tiene como actividad la Administración Publica Municipal y Asistencia Social y su funcionamiento y estructura organizacional son los que establece de acuerdo con sus términos y condiciones de la Ley de Desarrollo en Materia de Gobierno y Administración Pública del Estado de Chiapas.

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan, han sido preparados de conformidad con las normas y metodología publicadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual contempla como principal objetivo establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor".

Entes públicos para lograr su adecuada armonización con la finalidad de contar con una información homogénea de las finanzas públicas, que sea factible de ser comparada y analizada bajo criterios comunes, facilitando la observación pública y las tareas de fiscalización.

6.- Políticas de Contabilidad Significativa

Durante la elaboración de los estados financieros se realizan la depuración de saldos por gastos a comprobar, el pago de pasivos, así como la entrega de proyectos y acciones.

7.- Reporte Analítico del Activo

En la elaboración de los estados financieros se lleva a cabo la depreciación de bienes muebles e inmuebles de acuerdo a los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

8.- Reporte de la Recaudación

En la información financiera de recaudación se realiza un desglose por ingresos propios y subsidios con la finalidad de identificar el impacto de cada uno en la Hacienda Pública.

9.- Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

En la información contable se presenta un estado de deuda municipal en cual se refleja el importe sin datos ya que no se han solicitado empréstitos.

10.- Calificaciones Otorgadas

El Municipio no cuenta con Información crediticia actualizada dado que no ha contratado ningún tipo de financiamiento o empréstito.

11.- Proceso de Mejora

Se establecen mecanismos de control interno para mantener la información financiera actualizada para su resguardo y consulta permanente.

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor".

12.- Información por Segmento.

La información financiera del Municipio se envía a la Auditoria Superior del Estado dando estricto cumplimiento a las normatividades en materia de rendición de cuentas.

13.- Eventos Posteriores al Cierre.

Los eventos contables posteriores al cierre se reflejan en las cuentas contables de rectificaciones a los ingresos o egresos según sea el caso.

14.- Partes Relacionadas

Durante la gestión de la administración pública no existen partes relacionadas que puedan influir en la toma de decisiones del ente público.

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

La presente información es información tomada de los estados financieros del Municipio de Tenejapa Chiapas.

_____	_____
C. Alfonso Gómez López	**C. Pofr. Roberto Girón Luna**
Tesorero Municipal	**Presidente Municipal**

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor".

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	187,774,999.29
Fianzas y Garantías Recibidas	187,774,999.29
Bienes Bajo Contrato en Comodato	559,800.99
Contrato de Comodato por Bienes	559,800.99

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	361,123,399.73
Ley de Ingresos por Ejecutar	-71,763,594.91
Ley de Ingresos Recaudada	432,886,994.64
Presupuesto de Egresos Aprobado	361,123,399.73
Presupuesto de Egresos por Ejercer	333,962,867.49
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-403,469,911.40
Presupuesto de Egresos Comprometido	121,492,344.74
Presupuesto de Egresos Devengado	4,132,520.31
Presupuesto de Egresos Pagado	305,005,578.59

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ
TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA
PRESIDENTE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	113,375.40	83,807.10
DERECHOS		
OTROS DERECHOS	84,570.00	97,500.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	1,413,445.00	7,266,624.15

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	58,489,600.54	68,806,296.14
APORTACIONES	307,989,396.00	288,538,529.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	7,985,353.07	9,382,366.00

NOTA 2.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	77,316.47	79,223.14
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,080,653.24	2,694,880.71

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	14,413,904.00	44,880,340.50
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITO	0.00	2,940,372.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	727,904.00	8,786,264.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENT	206,638.58	389,709.15
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	34,643.40	4,087,994.17
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	69,147.04	7,849.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	504,995.12	2,141,264.23
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCU	0.00	2,739,765.20

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE

HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	234,226.24	645,098.86
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	253,104.00	521,045.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTI	479,852.61	4,122,946.40
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,445.20	27,182.30
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT(	122,555.21	213,914.76
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,875.60	3,840.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	31,516.86	153,566.34
SERVICIOS OFICIALES	8,138,070.00	6,703,371.22
OTROS SERVICIOS GENERALES	451,248.81	1,288,614.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	315,645.04
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	3,675,368.70	5,407,047.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,339,890.80	6,116,189.70
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,974,386.18	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOR		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	311,079.48
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	2,070,057.20
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y D	0.00	9,547,258.68
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	180,500,407.86	272,007,673.89

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ELABORÓ

ALFONSO GOMEZ LOPEZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ROBERTO GIRON LUNA

PRESIDENTE