

MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC DISTRITO DE TUXTEPEC, OAX.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

DICIEMBRE

EJERCICIO CERRADO

ESF-1			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	TIPO
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	10.25	INSTRUMENTO DE LA DEUDA A CORTO PLAZO
	TOTAL	10.25	
OBSERVACIONES: EL IMPORTE CORRESPONDE A LOS SALDOS DE LAS INVERSIONES DEL EJERCICIO 2024 DE INGRESOS FISCALES, RAMO 28, Y FONDO III FAISMUN			

ESF-2					
CUENTA	CONCEPTO INGRESOS POR RECUPERAR	IMPORTE	AÑO 2024	AÑO 2023	OBSERVACIONES
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,969,118.04	6,969,118.04		SALDOS DE EJERCICIO ANTERIORES
	TOTAL	6,969,118.04	6,969,118.04		
OBSERVACIONES: EL SALDO PROVIENE DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE DEPUERAR Y/O RECUPERAR					

ESF-3A					
CUENTA	CONCEPTO DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	IMPORTE CORTO PLAZO	IMPORTE LARGO PLAZO	PERIODO DE VENCIMIENTO	CARACTERISTICAS RELEVANTES
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	17,703,377.49	0.00	31-12-2024	SALDO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES Y AL 4TO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	371,655.77	0.00	31-12-2024	SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	1,436,031.76	0.00	31-12-2024	SALDO CORRESPONDIENTE A EJERCICIOS ANTERIORES Y AL 4TO TREIMESTRE DEL EJERCICIO 2024
	TOTAL	19,511,065.02	0.00		
OBSERVACIONES: EL SALDO DE LA CUENTA 11260 CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES Y AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024, PENDIENTES DE RECUPERAR					

ESF-3B					
CUENTA	CONCEPTO DE DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	IMPORTE CORTO PLAZO	IMPORTE LARGO PLAZO	PERIODO DE VENCIMIENTO	CARACTERISTICAS RELEVANTES
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	10,285,578.18	0.00	31-12-2024	LA DISMINUCION DEL SALDO CORRESPONDE A LA APLICACION DE LOS ANTICIPOS DE LOS CONTRATOS CONCLUIDOS
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,002,300.00	0.00	31-12-2024	EL SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y EN PROCESO DE DEPURACION Y/O RECUPERACION
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	12,190,693.95	0.00	31-12-2024	LA DISMINUCION DEL SALDO CORRESPONDE A LA AMORTIZACION DE ANTICIPOS DE CONTRATISTA DE OBRAS
	TOTAL	23,478,572.13	0.00		
OBSERVACIONES: LA DISMINUCION DEL SALDO DE LA CUENTA 11310 CORRESPONDE A LA APLICACION DE LOS ANTICIPOS A PROVEEDORES Y LA CUENTA 11340 DISMINUYE DEBIDO A LA AMORTIZACION DE LOS ANTICIPOS DE OBRAS , LA CUENTA 11320 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION					

ESF-8A					
CUENTA	BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	VALOR DE REGISTRO	DEPRECIACIÓN DEL PERIODO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
1231	TERRENOS	61,892,291.69	0.00	0.00	61,892,291.69
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	55,220,112.40	1,840,670.28	13,216,322.51	42,003,789.89
1234	INFRAESTRUCTURA	31,327,597.39	0.00	0.00	31,327,597.39
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	1,454,875.31	72,743.76	581,950.08	872,925.23
	TOTAL	149,894,876.79	1,913,414.04	13,798,272.59	136,096,604.20
EL METODO DE DEPRECIACION APLICADO ES EL DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL SE DETERMINO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DEL CONAC. A LOS BIENES REGISTRADOS CON BASE EN INVENTARIOS FISICOS SE LES ASIGNO UNA VIDA UTIL DE ACUERDO A SUS CONDICIONES FISICAS Y A LOS INMUEBLES REGISTRADOS POR ADQUISICION EN EL PERIODO , SE ASIGNO CON BASE EN LOS PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL EMITIDA POR EL CONAC. LA DEPRECIACION SE APLICA DE MANERA MENSUAL.					

ESF-8B					
CUENTA	BIENES MUEBLES	VALOR DE REGISTRO	DEPRECIACIÓN DEL PERIODO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS

MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC DISTRITO DE TUXTEPEC, OAX.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10,011,785.81	2,011,585.29	7,125,428.33	2,886,357.48
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	3,191,511.59	318,040.08	2,297,028.56	894,483.03
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	336,750.91	33,673.20	223,894.44	112,856.47
12413	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	5,346,606.11	1,546,387.89	3,749,224.79	1,597,381.32
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	1,136,917.20	113,484.12	855,280.54	281,636.66
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5,936,080.77	1,904,480.52	3,916,088.84	2,019,991.93
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,397,679.89	443,186.04	973,436.43	424,243.46
12423	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	4,154,721.28	1,384,908.72	2,777,791.24	1,376,930.04
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	383,679.60	76,385.76	164,861.17	218,818.43
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	34,264.78	6,852.96	15,419.16	18,845.62
12431	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	34,264.78	6,852.96	15,419.16	18,845.62
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	34,110,567.87	7,679,039.68	22,249,803.74	11,860,764.13
12441	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	32,272,641.91	6,899,256.12	19,000,646.23	13,271,995.68
12442	CARROCERIAS Y REMOLQUES	178,020.00	33,104.00	54,340.00	123,680.00
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	1,659,905.96	746,679.56	3,194,817.51	-1,534,911.55
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	451,624.25	90,324.24	218,283.58	233,340.67
12451	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	451,624.25	90,324.24	218,283.58	233,340.67
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	27,642,002.38	2,623,460.01	11,061,750.34	16,580,252.04
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	2,753,368.14	263,745.78	401,360.00	2,352,008.14
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	2,387,828.87	235,823.80	1,470,815.03	917,013.84
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	4,035,932.18	403,592.04	1,003,665.38	3,032,266.80
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	3,292,918.93	327,119.16	1,870,034.43	1,422,884.50
12465	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	7,140,468.34	610,703.44	3,621,328.36	3,519,139.98
12466	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	181,468.05	17,818.22	29,761.42	151,706.63
12467	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA	3,539,957.78	336,407.89	912,507.24	2,627,450.54
12469	OTROS EQUIPOS	4,310,060.09	428,249.68	1,752,278.48	2,557,781.61
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	21,576.00	0.00	0.00	21,576.00
12471	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	21,576.00	0.00	0.00	21,576.00
	TOTAL	78,207,901.86	14,315,742.70	44,586,773.99	33,621,127.87

EL METODO DE DEPRECIACION APLICADO ES EL DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL SE DETERMINO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DEL CONAC. A LOS BIENES REGISTRADOS CON BASE EN INVENTARIOS FISICOS SE LES ASIGNO UNA VIDA UTIL DE ACUERDO A SUS CONDICIONES FISICAS Y A LOS INMUEBLES REGISTRADOS POR ADQUISICION EN EL PERIODO, SE ASIGNO CON BASE EN LOS PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL EMITIDA POR EL CONAC. LA DEPRECIACION SE APLICA DE MANERA MENSUAL.

ESF-9					
CUENTA	BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS	VALOR DE REGISTRO	AMORTIZACIÓN DEL PERIODO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
1251	SOFTWARE	18,745.60	6,956.16	11,329.16	7,416.44
12511	SOFTWARE	18,745.60	6,956.16	11,329.16	7,416.44
1254	LICENCIAS	136,760.52	53,189.04	70,918.72	65,841.80
12541	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELLECTUALES	136,760.52	53,189.04	70,918.72	65,841.80
1271	ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	58,000.00	0.00	0.00	58,000.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,927.00	0.00	0.00	23,927.00
	TOTAL	237,433.12	60,145.20	82,247.88	155,185.24

OBSERVACIONES: LA DISMINUCION DE LA CUENTA SE DEBE A LA AMORTIZACION ACUMULADA DEL PERIODO
EL METODO DE AMORTIZACIÓN APLICADO ES EL DE LINEA RECTA Y LA VIDA UTIL SE DETERMINO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DEL CONAC. DE ACUERDO A LAS CONDICIONES DE LOS CONTRATOS DE COMPRA Y DE LICENCIA. LA AMORTIZACION SE APLICA DE MANERA MENSUAL.

MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC DISTRITO DE TUXTEPEC, OAX.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

ESF-12A					
CUENTA	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	IMPORTE CORTO PLAZO	IMPORTE LARGO PLAZO	PERIODO DE VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,897,694.57	0.00	31-12-2024	SALDO DE EJERCICIO ANTERIORES PENDIENTES DE DEPURAR
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,051,187.09	0.00	31-12-2024	CORRESPONDEN A PASIVOS POR PAGAR AL 4TO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,281,098.35	0.00	31-12-2024	SALDO DE PASIVOS PENDIENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES Y AL 4TO TRIMESTRE 2024
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,231,455.26	0.00	31-12-2024	LA DISMINUCION SE DEBE AL PAGO DE RETENCIONES DE ISR DEL 4TO TRIMESTRE DEL 2024
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,254,818.64	0.00		LA DISMINUCION SE DEBE AL PAGO DE LOS PASIVOS REALIZADOS DURANTE EL 4TO TRIMESTRE 2024
	TOTAL	80,716,253.91	0.00		
OBSERVACIONES: ESTPS SALDOS CORRESPONDEN A OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR EL MUNICIPIO PENDIENTES DE LIQUIDAR AL CIRRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024					

ESF-12B					
SUBCUENTA	CUENTA 21171 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	IMPORTE	PERIODO DE VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DE PAGO	
101	I.S.R. SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	1,915,392.77	31-12-2024	LA DISMINUCION CORRESPONDE A LOS PASIVOS PAGADOS AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024	
102	I.S.R. SOBRE HONORARIOS ASIMILABLES A SUELDOS Y SALARIOS	2,345,503.32	31-12-2024	CORRESPONDE A LOS PASIVOS GENERADOS AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024	
103	I.S.R. SOBRE HONORARIOS PROFESIONALES	70,883.50	31-12-2024	EL INCREMENTO CORRESPONDE A LOS PASIVOS GENERADOS AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024	
104	I.S.R. SOBRE ARRENDAMIENTO	1,959.14	31-12-2024	LA DISMINUCION CORRESPONDE AL PAGO DE LOS PASIVOS AL CIERRE DE 4TO TRIMESTRE 2024	
105	RETENCION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	-433.98	31-12-2024	SALDOS PENDIENTES DE DEPURAR	
106	RETENCION 2 AL MILLAR	264,879.41	31-12-2024	SALDOS PENDIENTES DE DEPURAR	
107	RETENCION 5 AL MILLAR	1,121,287.98	31-12-2024	EL INCREMENTO CORRESPONDE A LOS PASIVOS GENERADOS AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024	
112	CREDITOS FONACOT	366,650.16	31-12-2024	SALDOS PENDIENTES DE DEPURAR	
147	3% IMPUESTO SOBRE NOMINA	61,455.92	31-12-2024	LA DISMINUCION CORRESPONDE A LOS PASIVOS PAGADOS AL CIERRE DEOL 4TO TRIMESTRE 2024	
153	1.25% ISR REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	62,255.00	31-12-2024	LA DISMINUCION CORRESPONDE A LOS PASIVOS PAGADOS AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024	
	TOTAL	6,209,833.22			
OBSERVACIONES: ESTOS SALDOS SE DEBEN ALAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS DE ISR POR PAGAR, 5 AL MILLAR , 3% SOBRE NOMIN A, 1.25% RESICO, QUE SE PAGARON AL CIERRE DEL 4TO TRIMESTRE 2024					

ESF-13					
CUENTA	FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA	IMPORTE CORTO PLAZO	IMPORTE LARGO PLAZO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	962,846.07	0.00	ACREDORA	CORRESPONDE AL FIDEICOMISO DEL PLAN DE PENSIONES A FAVOR DE LOS TRABAJADORES SINDICALIZADOS , QUE SE ORIGINO EN EL EJERCICIO 2018
	TOTAL	962,846.07	0.00		

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



ENTREGA: 4° TRIMESTRE

CADENA ORIGINAL

| GF/184/01697/2024 | INFORME | 2024 | 4° TRIMESTRE | ITEF | INFORMES TRIMESTRALES DE ESTADOS FINANCIEROS | NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | 2025-01-21 10:11:49 | MUNICIPIO | 00001000000511130151 | MSJ850101G57 | MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC | TUXTEPEC | OAXACA | DIRECCIÓN | Av. 5 de Mayo 281 S/N CENTRO 68300 | sindicaturahacendaria2527@gmail.com | 2871443334 | AUTORIDAD | FRANCISCO JAVIER HERNANDEZ VILLAR | SÍNDICO MUNICIPAL | DOCUMENTO | edb4be689bb4de0d3f236f4b49903293f29d3c3d2a6a1d137edda804b15de0d2 |

FIRMA ELECTRÓNICA

YACTSOe5qrTT3E5YWJzjL6COpOz6kcMd68TipH4gwlvBD5kiFDOaZsFn8EaSgjnOuAVrFcdyQ+zcSSNqFBZtE0yLNKGNfg8ww2vsxOqCwtTfwgvCnkqLuESCzQ0EQELqNulOYiVkuOGhl4hqIqg/qjV7Xj6RHANWjuN1OAg3ibi+aJDyxhAaz/oCFM1oVcFf7Q9Zl59yrjH8HeFXATRg2e4SSCSmfGLJ4zDU+klpF6oZSiwA9nh+sLq9yboPmVQX+ttq0sZZhph9avAfINyD9d9KY7FezXL5sSPi8dRqUqvMsDfw+QHyGYeVJW7Ai+M/XaWpkAjf73Zqn7luR2NOSgQ==