



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000235



Notas de los Estados Financieros

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

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativas.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

* Activo

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

Saldos según libros correspondientes al mes de ENERO 2023.

| | |
|-------------------------|---|
| Efectivo y Equivalentes | \$ 65,440,405.05 |
| | (SESENTA Y CINCO MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA MIL CUATROCIENTOS CINCO PESOS 05/M.N.) |
| Caja | 0.00 |

DESGLOSE DE SALDOS NO IGUAL A CERO:

| No. | Instituciones Bancarias | No de Cuentas | Fuente de Recursos | Importe |
|-----|-------------------------|---------------|--|--------------|
| 01 | BANCO HSBC | 4064698277 | PARTICIPACIONES 2020 8277 | 108,507.57 |
| 02 | BANCO HSBC | 4065714438 | PARTICIPACIONES 2021 4438 | 30,028.76 |
| 03 | BANCO HSBC | 4066371832 | PARTICIPACIONES 2023 1832 | 3,678,397.55 |
| 04 | BANCO HSBC | 4068279371 | PARTICIPACIONES 2023 9371 | 6,739,505.26 |
| 05 | BANCO HSBC | 4068279454 | IMPUESTO SOBRE NOMINA 2023 9454 | 4.57 |
| 06 | BANCO HSBC | 4064698269 | INGRESOS DE GESTION 2020 8269 | 18,137.93 |
| 07 | BANCO HSBC | 4065714420 | INGRESOS DE GESTION 2021 4420 | 15,102.36 |
| 08 | BANCO HSBC | 4066371824 | INGRESOS DE GESTION 2022 1824 | 219,881.95 |
| 09 | BANCO HSBC | 4068279363 | INGRESOS DE GESTION 2023 | 3,895,448.38 |
| 10 | BANCO BANORTE | 1099310030 | INGRESO DE GESTION CONVENIO PREDIAL 2020 | 8,440.61 |

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000236



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2011 - 2014

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---|------------------------|
| 11 | BANCO BANORTE | 1132710724 | FONDO DE HIDROCARBUROS REGION TERRESTRE 2021 0724 | 10,358.96 |
| 12 | BANCO BANORTE | 1157488549 | FONDO DE HIDROCARBURO TERRESTRES 2023 8549 | 4,363,464.66 |
| 13 | BANCO BANORTE | 1206760769 | PRODUCTORES DE HIDROCARBURO REGIONES TERRESTRES 60769 | 1,025,677.95 |
| 14 | BANCO BANORTE | 18-00013253-5 | HIDROCARBURO TERRESTRES 2020 253-5 | 1,151.37 |
| 15 | BANCO HSBC | 4066371899 | FEIEF 2023 1899 | 10,076.89 |
| 16 | BANCO BANORTE | 1132710733 | FONDO DE HIDROCARBUROS REGION MARITIMA 2021 0733 | 14,608.72 |
| 17 | BANCO BANORTE | 1157488530 | FONDO DE HIDROCARBURO MARITIMO 2023 8530 | 8,657,839.64 |
| 18 | BANCO BANORTE | 1206760778 | PRODUCTORES DE HIDROCARBURO REGIONES MARITIMAS 2023 60778 | 1,215,856.42 |
| 19 | SANTANDER | 18-00013247-5 | HIDROCARBURO MARITIMO 2020 247-5 | 2,014.15 |
| 20 | BANCO HSBC | 3968 | FISE MUNICIPAL 2023 3968 | 2.18 |
| 21 | BANCO BANAMEX | 7013/4373049 | FONDO III 2019 3049 | 1,512.92 |
| 22 | BANCO BANORTE | 1157488521 | FONDO III 2023 8521 | 6,238,975.98 |
| 23 | BANCO BANORTE | 1206760750 | FONDO III 2023 60750 | 25,476,454.08 |
| 24 | BANAMEX | 7011/8721983 | FONDO IV 1983 2018 | 2,684.05 |
| 25 | BANCO HSBC | 4062375217 | FONDO IV 2019 5217 | 41,549.55 |
| 26 | BANCO HSBC | 4064698251 | FONDO IV 2020 8251 | 78,486.09 |
| 27 | BANCO HSBC | 4068279447 | FONDO IV 2023 9447 | 3,443,684.05 |
| 28 | BANCO HSBC | 4065714529 | SERVICIO PUBLICO DE TRANSITO 2021 4529 | 5,015.12 |
| 29 | BANCO HSBC | 4066371923 | SERVICIO PUBLICO DE TRANSITO 2023 1923 | 1,616.58 |
| 30 | BANCO HSBC | 4068279462 | CONVENIO TRANSITO 2023 9462 | 135,920.75 |
| | | | TOTAL, EN BANCOS = | \$65,440,405.05 |

Este rubro de La caja, cuenta de bancos / tesorería está integrada por los saldos antes mencionados por fuente de financiamiento y procedencia de los recursos; por un monto total de: **\$65,440,405.05**



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000237



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2011 - 2014

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO, EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES:

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|---|---|-------------------------------|-------------|---------------------|
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo | 0.00 | | |
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | 28,045.28 | | |
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | Ingresos Por Recuperar A Corto Plazo | 0.00 | | |
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | Deudores Por Anticipo A Tesoreria A Corto Plazo | 61,351.05 | | |
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalente A Corto Plazo | 11,097.95 | | |
| 112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE | TOTAL DEL RUBRO | 100,494.28 | | |

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. (11220)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, este renglón representa un saldo de \$ 0.00, por prestamos entre cuentas pendientes de reintegrar

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. (11230)

al cierre del mes de ENERO este renglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 28,045.28 de los cuales el importe corresponden a gastos pendientes de amortizar o comprobar de diversos funcionarios del presente año, pendientes de reintegrar, y por conceptos diversos.

Ingresos por recuperar a corto plazo. (11240)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida no refleja saldo alguno.

Deudores por Anticipo a Tesorería a Corto Plazo. (11250)

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000233



CENTLA
ACCIONES QUE SE TRANSFORMAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2021 - 2024

Al cierre del mes de ENERO este reglón refleja como saldo en la cantidad de \$61,351.05, correspondiente a recursos de fondo rotatorio, pendientes de comprobar de servidores de la actual administración.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES. (11290)

Al cierre del mes de ENERO este reglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 11,097.95, que corresponden a deducciones de subsidio al empleo.

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUEDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|--|---|----------------------------|----------|------------------|
| 113- DERECHOS RECIBIR BIENES SERVICIOS | A Anticipo A Proovedores O Por Adquisicion De Bienes Y Prestacion De Servicios A Corto Plazo | 0.00 | | |
| 113- DERECHOS RECIBIR BIENES SERVICIOS | A Anticipo A Proveedores O Por Adquisicion De Bienes Inmuebles Y Muebles A Corto Plazo | 0.00 | | |
| 113- DERECHOS RECIBIR BIENES SERVICIOS | A Anticipo A Proveedores O Por Adquisición De Bienes Intangibles A Corto Plazo | 0.00 | | |
| 113- DERECHOS RECIBIR BIENES SERVICIOS | A Anticipo A Contratistas O Por Obras A Corto Plazo | 2,623,392.01 | | |
| 113- DERECHOS RECIBIR BIENES SERVICIOS | A TOTAL DEL RUBRO: O | 2,623,392.01 | | |

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. (11310)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2023.

ANTICIPO A PROOVERDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO (11320)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2023.

ANTICIPO A PROOVEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO. (11330)

al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2023

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS A CORTO PLAZO (11340)

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000229



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2011 - 2014

Al cierre del mes de ENERO este región refleja como saldo en la cantidad de \$2,623.392.01 por pago de anticipos de obras.

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|-------|-------------|----------------------------|----------|------------------|
| 115 | ALMACEN | 3,963,522.60 | | |

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

- En el H ayuntamiento no realiza proceso de transformación o consumo
- La cuenta de Almacén de Materiales y Suministros de consumo refleja un saldo de \$ 3,963,522.60, (TRES MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y TRES MIL QUINIENTOS VEINTIDOS PESOS 60/100 M.N.) en el mes de ENERO. Es importante señalar, que en la cuenta de almacén se registran todas adquisiciones para crear el devengado que es un momento contable que genera el pasivo financiero. Sin embargo, de su saldo disminuye con los vales de salidas para su aplicación en el consumo de cada unidad administrativa; el método de valuación ejercido es primeras entradas primeras salidas.

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE \$ 72,127,813.94

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|-------|---------------------------------------|----------------------------|----------|------------------|
| 121 | Inversiones Financieras A Largo Plazo | 0.00 | | |

INVERSIONES FINANCIERAS

En el periodo presentado no se realizaron inversiones financieras

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|---|-----------------------------------|----------------------------|----------|------------------|
| 122- DERECHOS RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES LARGO PLAZO | A Deudores Diversos A Largo Plazo | | | 2,000,000.00 |

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000270



DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO (12220)

Al cierre del mes de ENERO este reglón representa la cantidad de \$ 2,000,000.00 (DOS MILLONES DE PESOS 00/100 M.N.), el cual se encuentra en proceso de resolución ante las instancias correspondientes; desglosado de la siguiente manera:

| Cuenta | | Saldo | DIAS DE ANTIGÜEDAD HASTA | | Mayor igual a 30 Días |
|--------------------------------|--|--------------|--------------------------|-----|-----------------------|
| Código | Nombre | | 90 | 180 | |
| 12220 | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 12220-5335-1-00003-02018-00005 | HI NV, SA DE CV, SOFOM ENR CREDI FACIL | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

En este apartado se reflejan los saldos los dichos activos, los cuales son registrados contablemente en base a los porcentajes estipulados en los parámetros de estimación de vida útil y depreciación del CONAC, publicados en el diario oficial de la federación (DOF) el 27 de diciembre del 2010, y en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio publicados en el mismo en fecha 13 de diciembre del 2011.

La cuenta de Bienes Muebles e Inmuebles refleja un monto de **\$ 1,490,236,641.32**, a la fecha del corte

| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | | | |
|--|--------|--|-------------------------|
| No. | Cuenta | Descripción | Saldo |
| 1 | 1231 | TERRENOS | 65,952,343.50 |
| 2 | 1235 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 1,130,091,294.81 |
| 3 | 1236 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 237,625,711.54 |
| 4 | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 10,175,103.86 |
| 5 | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 840,287.60 |
| 6 | 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 6,299.90 |
| 7 | 1244 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 33,342,270.61 |
| 8 | 1245 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 1,689,648.41 |
| 9 | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10,355,921.09 |
| 10 | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 157,760.00 |
| TOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES | | | 1,490,236,641.32 |

activos intangibles por un monto de **\$ 1,045,440.11**; referente a la adquisición de software y licencias, cuales se desglosan de la siguiente manera:

| RUBRO | ACTIVOS INTANGIBLES | 1,045,400.11 |
|------------|---|--------------|
| 12510-1601 | SOFTWARE PARTICIPACIONES | 15,096.24 |
| 12510-1661 | ADQUISICION DE SOFTWARE INGRESOS DE GESTION | 30,610.74 |
| 12541-5043 | LICENCIAS DE USO | 999,733.13 |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000241



ESTIMACIONES Y DETERIOROS

En el mes de enero se informa que se aplicaron las depreciaciones correspondientes a los bienes muebles e inmuebles del ejercicio 2022, por un importe de \$14,956,580.30; cabe mencionar que estos son registrados contablemente en base a los porcentajes estipulados en los parámetros de estimación de vida útil y depreciación del CONAC, publicados en el diario oficial de la federación (DOF) el 27 de diciembre del 2010, y en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio publicados en el mismo en fecha 13 de diciembre del 2011.

| ESTIMACIONES Y DETERIOROS | | | | |
|---------------------------|------------|---|-----------------------|-------------------------|
| No. | Cuenta | Descripción | SALDO ACTUAL APLICADO | SALDO ACUMULADO |
| 1 | 12630-1601 | FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES | 6,353,851.61 | 13,610,712.87 |
| 2 | 12630-1661 | INGRESOS DE GESTIÓN | 1,519,655.78 | 4,021,754.46 |
| 3 | 12630-2 | CONVENIOS | 6,120.72 | 6,907.55 |
| 4 | 12630-5043 | SUBSIDIO PARA LA SEGURIDAD EN LOS MUNICIPIOS (SUBSEMUN) | 559,062.44 | 12,880,077.54 |
| 5 | 12630-5048 | FORTALECIMIENTO A LA SEGURIDAD (FORTASEG) | 4,634,376.65 | 9,646,008.49 |
| 6 | 12630-5062 | FORTALECIMIENTO A LA TRANSVERSALIDAD DE LA PERSPECTIVA DE GENERO (INMUJERES) | | 25,532.78 |
| 7 | 12630-5334 | F III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) | 1,402,978.29 | 4,852,004.66 |
| 8 | 12630-5335 | F IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN) | 290,864.38 | 1,915,041.04 |
| 9 | 12630-5482 | PROGRAMA DE APOYOS A LA CULTURA | 189,670.43 | 189,670.43 |
| | | TOTAL | 14,956,580.30 | (-47,147,709.82) |

La cuenta de estimaciones y deterioros refleja un monto de \$ -47, 147,709.82 a la fecha del corte.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000242



OTROS ACTIVOS

Actualmente no se aplica

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 1,446,134,371.61

PASIVOS

| RUBRO | DESCRIPCION | ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS | 180 DIAS | MAYOR A 365 DIAS |
|-------|---|----------------------------|----------|------------------|
| 21110 | Servicios Personales por Pagar A Corto Plazo | 1,367,801.81 | | |
| 21120 | Proveedores | 13,309,189.50 | | |
| 21130 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo. | 3,523,889.19 | | |
| 21140 | Participaciones y Aportaciones | 0.00 | | |
| 21150 | Transferencias y Subsidios. | 484,399.82 | | |
| 21170 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo. | 5,640,257.06 | | |
| 21180 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a Corto Plazo. | 0.00 | | |
| 21190 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. | 0.00 | | |
| 21910 | Ingresos pendientes de clasificar | 321,998.58 | | |

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000243



| | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--|--|
| | Total de Pasivo Circulante | 24,647,535.96 | | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | Documentos por Pagar | 0.00 | | |
| | Total de Pasivo No Circulante | 0.00 | | |
| | TOTAL DE PASIVO | \$ 24,647,535.96 | | |

PASIVOS CIRCULANTE: \$ 24,647,535.96

Servicios Personales (21110)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida refleja un saldo de \$1,367,801.81, para el ejercicio 2023; que corresponden a provisiones de los pagos de sueldos, salarios y prestaciones de los empleados de base, confianza, honorarios eventuales, tal y como señala las condiciones generales de trabajo.

Proveedores (21120)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida refleja un saldo de \$ 13,309,189.50, para el ejercicio 2023, este rubro corresponde a diversos proveedores y prestadores de servicios, de la presente administración, quienes otorgan crédito de hasta 30 días para pagar, al municipio.

Contratista por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo (21130)

Este renglón al cierre del ENERO del presente año, refleja un saldo de \$ 3,523,889.19, por estimaciones pendientes de pagar mismas que éstas fueron comprometidas y devengadas a los contratistas.

Contratista por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo (21140)

Este renglón al cierre del ENERO del presente año, refleja un saldo de \$ 0.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Ayudas otorgadas por pagar a corto plazo. (21150)

Se tratan de partidas comprometidas de gastos de ayudas económicas por \$ 484,399.82, relacionados con actividades culturales y apoyos sociales que el Municipio ha otorgado a diversas instituciones de educación y personas de escasos recursos económicos.

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (21170)

Este renglón representa al mes de ENERO del presente año, un importe de \$ 5,640,257.06, de las partidas que integra las retenciones del entero a la tesorería de la federación por el concepto de ISR de salarios, a los Proveedores, Prestadores de Bienes y Servicios del ejercicio fiscal 2023.

Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo. (21180)

Este renglón al mes de ENERO del presente año representa un saldo de \$ 0.00



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000244



Otras Cuentas por pagar a corto plazo (21190)

Este renglón al mes de ENERO del presente año representa una cantidad de \$0.00, referentes a pago de retenciones de ISR pendientes de reintegrar a la fuente de financiamiento correspondiente.

Ingresos por clasificar (21910)

Al cierre del mes de ENERO del presente año, esta partida contempla la cantidad de \$ 321,998.58 que principalmente corresponde en su mayoría a rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias del Municipio de los ejercicios 2018, 2019, 2020, 2021, y 2022 pendientes de formalizar y reintegrar a la Tesorería de la Federación respectivamente.

Documentos por Pagar a Largo Plazo

Esta partida al cierre del mes de ENERO refleja un importe de \$ 0.00

II) NOTAS: ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado actividades proporciona información comparativa sobre la situación financiera del municipio, en base a la recaudación (Ley de Ingresos) y a los gastos generados por el mismo (del Presupuesto de Egresos); conforme al periodo en operación.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS.

INGRESOS DE GESTION

Los ingresos de gestión comprenden los ingresos por conceptos de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos que el municipio de Centla logró en su recaudación por la cantidad de **\$3,985,267.91** (tres millones novecientos ochenta y cinco mil doscientos sesenta y siete pesos 91/100 M.N.)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES Y CONVENIOS FEDERALES.

De las aportaciones estatales asignadas al municipio, se obtuvo durante el mes de ENERO 2023 ingresos por este concepto, por la cantidad **\$67,682,031.81** (sesenta y siete millones seiscientos ochenta y dos mil treinta y un pesos 81/100 M.N).

Teniendo un **TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** por la cantidad de **\$71,667,299.72** (setenta y un millones seiscientos sesenta y siete mil doscientos noventa y nueve pesos 72/100 M.N). al 30 de ENERO 2023 en el municipio de Centla.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

Gastos de funcionamiento. un total de **\$36,305,000.73** (treinta y seis millones trescientos cinco mil pesos 73/100 M.N.).

- **Servicios personales:** esta partida contempla sueldos, salarios y prestaciones que los trabajadores perciben por desarrollar su labor. Al corte del mes de ENERO 2022, esta cuenta presenta un gasto ejercido por la cantidad total de **\$20,603,521.23** (veinte millones seiscientos tres mil quinientos veintiún pesos 23/100 M.N.)



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000245



- **Materiales y suministros:** este rubro corresponde a insumos y suministros necesarios para la prestación de bienes y servicios de derecho público por parte de este ente, incluyendo aquellos necesarios para actividades administrativas. Su saldo se integra principalmente de: materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información, alimentos, utensilios, materiales y artículos de reconstrucción y reparación, así como combustibles, lubricantes y aditivos, el devengado al corte del mes en cierre, con un importe de **\$9,129,724.14** (nueve millones ciento veintinueve mil setecientos veinte cuatro pesos 14/100 M.N.).
- **Servicios generales:** el saldo representa el gasto realizado por este ente en servicios, necesarios para el desarrollo de las actividades, por concepto de servicios básicos (energía eléctrica, agua potable, servicio telefónico, de internet), arrendamientos de edificios, rentas de equipos administrativos y fotocopiadoras equipos de transporte, y otros servicios más, el devengado al corte del mes de ENERO 2023 asciende a la cantidad de **\$6,571,755.36** (seis millones quinientos setenta y un mil setecientos cincuenta y cinco pesos 36/100 M.N.)

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Ayudas sociales. Este apartado representa, El pago de apoyos económicos proporcionado a personas de escasos recursos y asociaciones cooperativas en general; así como los subsidios del impuesto predial aplicados a los contribuyentes; este rubro presenta un saldo por la cantidad de **\$2,034,963.52**(dos millones treinta y cuatro mil novecientos sesenta y tres pesos 52/100 M.N.). al cierre del periodo.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.

No presenta saldo alguno.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS.

Este reglón refleja un importe de **\$14,956,580.30**; los cuales corresponden a las depreciaciones aplicadas dentro del mes de enero del 2023; en referencia al ejercicio anual 2022.

TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS. \$53,296,544.55 (cincuenta y tres millones doscientos noventa y seis mil quinientos cuarenta y cuatro pesos.55/100 M.N.)

III) NOTAS: ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

En este apartado se informa sobre el resultado del ejercicio actual, contra los resultados de ejercicios anteriores, y su afectación o modificación al patrimonio generado. Desglosado de la siguiente manera:

| | Código HACIENDAPUBLICA/PATRIMONIO | Descripción | Saldos |
|--|---|--|----------------------------|
| 01 | Hacienda Pública/Patrimonio contribuido | Resultado del ejercicio | \$ 69,782,685.48 |
| 02 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | \$ 18,370,755.17 |
| 03 | Resultado de Ejercicios Anteriores | Resultado de ejercicios anteriores | \$ 1,405,461,208.94 |
| TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | | | \$ 1,493,614.649.59 |

IV) NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000246



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2011 - 2014

En este apartado se refleja el comparativo entre el efectivo y equivalentes del mes actual, y la del inmediato mes anterior, con respecto a la disponibilidad de efectivo en bancos, la cual también nos muestra las aplicaciones del mismo dentro del periodo en cierre.

1)

| CONCEPTO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--|----------------------|----------------------|
| Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| Bancos/Tesoreria | 65,440,405.05 | 16,697,753.53 |
| Bancos/Dependencias Y Otros | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses) | | |
| Fondo Con Afectacion Especifica | | |
| Depositos De Fondos De Terceros En Garantia Y/O Administracion | | |
| Otros Efectivos Y Equivalentes | | |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 65,440,405.05 | 16,697,753.53 |

2) En este apartado se reflejan el comparativo de las actividades de inversión efectivamente pagadas al cierre actual, y el periodo anterior; de la siguiente manera: (sin movimiento alguno)

| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|--|----------------|------------------|
| Concepto | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| Terrenos | | |
| Viviendas | | |
| Edificios no Habitacionales | | |
| Infraestructura | | |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | | |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | | |
| Otros Bienes Inmuebles | | |
| Bienes Muebles | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte | | |
| Equipo de Defensa y Seguridad | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000247



| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|---|----------------|------------------|
| Concepto | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | | |
| Activos Biológicos | | |
| Otras Inversiones | | |
| Total | \$ 0.00 | \$ 0.00 |

3) En este apartado se reflejan el comparativo de las actividades de inversión efectivamente pagadas al cierre actual, y el periodo anterior; de la siguiente manera:

| CONCEPTO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--|----------------|------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO | | |
| | 18,370,755.17 | 1,158,820,638.10 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos En Las Provisiones | | |
| Incremento En Inversiones Producido Por Revaluación | | |
| Ganancia/Perdida En Venta De Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles | | |
| Incremento En Cuentas Por Cobrar | | |
| FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION | | |
| | 18,370,755.17 | 1,158,820,638.10 |

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

...: MUNICIPIO DE CENTLA ...:

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 01/01/2023 al 31/01/2023

(Cifras en Pesos)

| | |
|--|----------------------|
| 1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 71,667,299.72 |
| 1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 71,667,299.72 |
| 2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 |
| 2.1. INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 |
| 2.2. INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIO | 0.00 |
| 2.3. DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLOCENCIA | 0.00 |
| 2.4. DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES | 0.00 |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000248



| | | |
|---|------|----------------------|
| 2.5. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 | |
| 2.6. OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 | |
| 3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | 0.00 |
| 3.1. APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES | 0.00 | |
| 3.2. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 0.00 | |
| 3.3. OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 | |
| 4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | | 71,667,299.72 |

...: MUNICIPIO DE CENTLA ...:

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 01/01/2023 al 31/01/2023

(Cifras en Pesos)

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | | 46,968,846.64 |
| 1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | 46,968,846.64 | |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | 17,758,606.53 |
| 2.1. MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION | 0.00 | |
| 2.2. MATERIALES Y SUMINISTROS | 13,093,246.74 | |
| 2.3. MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 0.00 | |
| 2.4. MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 18,485.18 | |
| 2.5. EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 0.00 | |
| 2.6. VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE | 0.00 | |
| 2.7. EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | |
| 2.8. MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | 32,550.00 | |
| 2.9. ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 | |
| 2.10. BIENES INMUEBLES | 0.00 | |
| 2.11. ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | |
| 2.12. OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 4,507,706.61 | |
| 2.13. OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS | 0.00 | |
| 2.14. ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | 0.00 | |
| 2.15. COMPRA DE TITULOS Y VALORES | 0.00 | |
| 2.16. CONCESION DE PRESTAMOS | 0.00 | |
| 2.17. INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS | 0.00 | |
| 2.18. PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES | 0.00 | |
| 2.19. AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | |
| 2.20. ADEUDO DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | 106,618.00 | |
| 2.21. OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 | |
| 3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | | 24,086,304.44 |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 14,956,580.30 | |
| 3.2 PROVISIONES | 0.00 | |
| 3.3 DISMINUCION DE INVENTARIOS | 0.00 | |
| 3.4 OTROS GASTOS | 0.00 | |
| 3.5 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE | 0.00 | |
| 3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS) | 9,129,724.14 | |
| 3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 | |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | | 53,296,544.55 |

B) NOTAS DE MEMORIAS

CONTABLES:

| CONTABLES | | | |
|-----------|--------------------------|-------------------------------------|--------------|
| No. | Cuenta | Descripción | Saldo |
| 1 | 74100-1601-1-00010-00002 | SENTENCIAS MERCANTILES (ADEUDO CFE) | 2,442,044.00 |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000243



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2021 - 2024

| CONTABLES | | | |
|-----------|--------------------------|--|-----------------------|
| 2 | 74100-1661-1-00013-00001 | LAUDOS LABORALES | 54,089,440.14 |
| 3 | 74100-1661-1-00013-00002 | SENTENCIAS CIVILES Y MERCANTILES | 12,000,024.41 |
| 4 | 74200-1601-1-00010-00002 | SENTENCIAS MERCANTILES (ADEUDO CFE) | 2,442,044.00 |
| 5 | 74200-1661-1-00013-00001 | LAUDOS LABORALES | 54,089,440.14 |
| 6 | 74200-1661-1-00013-00002 | SENTENCIAS CIVILES Y MERCANTILES | 12,000,024.41 |
| | | TOTAL | 137,063,017.10 |

PRESUPUESTARIAS:

| LEY DE INGRESOS | | | |
|-----------------|--------|--|-------------------------|
| No. | Cuenta | Descripción | Saldo |
| 1 | 81100 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 759,094,908.49 |
| 2 | 81200 | LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR | 714,644,071.30 |
| 3 | 81300 | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS, ESTIMADA | 27,216,462.53 |
| 4 | 81400 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 0.00 |
| 5 | 81500 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 71,667,299.72 |
| | | TOTAL, LEY DE INGRESOS | 2,331,717,650.53 |

| PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | |
|------------------------|--------|--|-------------------------|
| No. | Cuenta | Descripción | Saldo |
| 1 | 82100 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 759,094,908.49 |
| 2 | 82200 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 459,200,145.90 |
| 3 | 82300 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 27,216,462.53 |
| 4 | 82400 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 280,142,378.48 |
| 5 | 82500 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 231,981.42 |
| 6 | 82600 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 23,805,027.95 |
| 7 | 82700 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 22,931,837.27 |
| | | TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS | 2,331,717,650.53 |

| CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIAS | | | |
|-----------------------------------|--------|---|-------------|
| No. | Cuenta | Descripción | Saldo |
| 1 | 91000 | SUPERÁVIT FINANCIERO | 0.00 |
| 2 | 92000 | DÉFICIT FINANCIERO | 0.00 |
| 3 | 93000 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | 0.00 |
| | | TOTAL | 0.00 |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000250



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

a) Introducción

Las notas de gestión administrativa, revelan el contexto de los aspectos económico financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, con la finalidad de tener una mejor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en períodos posteriores.

b) Panorama Económico y Financiero.

La sexagésima segunda Legislatura al Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Tabasco, en ejercicio de las facultades conferidas por el Artículo 36, Fracciones I y VII de la Constitución Política del Estado de Tabasco; Emitió el suplemento D edición 8169 Época. 7A en donde se aprueba la Ley de Ingresos del Municipio de Centla para el ejercicio fiscal 2023 por un monto de \$ 759,094,908.49

c) Autorización e Historia.

a) El Municipio de Centla, se encuentra dado de alta fiscalmente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público desde el 1° de ENERO de mil novecientos ochenta y cinco, como persona moral sin fines de lucros.

b) Su estructura Organizacional, Administrativa y Operativa, está conformado en base a lo señalado en el Art. 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco.

El Municipio de Centla es uno de los cinco que conforman a la región del Usumacinta, se encuentra situado entre los paralelos 18° 25' de latitud norte, y 92° 38' de longitud Oeste. Limita al Norte con el Golfo de México, al Sur con el Municipio de Centro, al Este con los Municipios de Jonuta y Macuspana y el Estado de Campeche y al Oeste con los Municipios de Paraíso y Nacajuca, y se encuentra integrado por la cabecera Municipal, que es la ciudad de Frontera por 3 villas, 4 poblados, 63 rancherías, 41 ejidos y 25 colonias, 8 fraccionamientos y 23 sectores.

El Municipio de Centla, está investido de personalidad jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior, sin menoscabo de su libertad, está obligado a la observancia de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, las leyes que de ellas emanen y de su propia reglamentación, así mismo, de los Tratados Internacionales ratificados por México.

d) Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social.

El Municipio de Centla como ayuntamiento, deberá preservar la dignidad de la persona humana, salvaguardar y garantizar la integridad territorial del Municipio, garantizar la seguridad jurídica dentro del ámbito de su competencia, revisar y actualizar los reglamentos municipales, satisfacer las necesidades colectivas de sus habitantes mediante la adecuada prestación de los servicios públicos municipales, promover y organizara la participación ciudadana, conducir y regulara la planeación del desarrollo del municipio, administrar justicia en el ámbito de su competencia, coadyuvar a la prevención de la ecología y la protección y mejoramiento del medio ambiente, garantizar la salud e higiene pública, preservar y fomentar los valores cívicos, culturales y artísticos del municipio y demás que desprendan de las mismas.

b) Principal Actividad



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000251



Lograr el bienestar general de los habitantes del Municipio de Centla Tabasco. A través de las acciones establecidas en su Plan de Desarrollo Municipal.

c) Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal 2023.

d) Régimen Jurídico.

El Municipio de Centla, está investido de personalidad jurídica, es autónomo en lo concerniente a su régimen interior, tal como lo establece el Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, sin menoscabo de su libertad, está obligado a la observancia de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, las leyes que de ellas emanen y de su propia reglamentación.

e) Consideraciones fiscales del ente.

El municipio de Centla, tiene las siguientes obligaciones respecto de contribuciones fiscales federales:

En materia de Impuesto Sobre la Renta (ISR), está obligado a presentar declaración y pago provisional mensual y declaraciones anuales siguientes:

- ✓ Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones sobre sueldos y salarios.
- ✓ Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- ✓ Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

En materia de Impuesto al Valor Agregado (IVA), es sujeto obligado para retener y presentar el entero del IVA por prestación de servicios.

En relación a las contribuciones Fiscales Estatales, se tiene la obligación de presentar la declaración del Impuesto Sobre nóminas e Impuesto Vehicular.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA.

g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO

e) Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) En la elaboración y preparación de los Estados Financieros se ha observado el marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, para llevar a cabo los registros contables y presupuestales se utiliza el sistema SIEN SOLUTIONS.
- b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la Información financiera se aplicó en lo conducente la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, como son: Normas y Metodología para determinación de Momentos Contables de los Egresos, Normas y Metodología para momentos contables de los Ingresos, principales reglas del registro y Valoración del Patrimonio, entre otras.
- c) los estados financieros son firmados por el presidente municipal y el director de finanzas.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000252



- d) como normatividad supletoria, el municipio de Centla se apegará conforme a la ley de disciplina financiera, ya que esta ley es de orden público y tiene como objeto establecer los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que regirán a las entidades federativas y los municipios, así como a sus respectivos entes públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas.

e) USO DE BASE DEVENGADO

f) **Políticas de contabilidad Significativas.**

a) Actualización:

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Para la clasificación de las operaciones presupuestarias y contables se alinea el Clasificador por Objeto de Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la CONAC.

- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. (no aplica)
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. (no aplica)
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costos de lo vendido.

Los bienes muebles se expresan a su costo histórico y el inventario del activo fijo propiedad del municipio está valorado a precio de adquisición, el cual cuando es dado de baja se le asigna un costo según su estado, se publican las bases para la subasta y el costo de lo vendido se ingresa al municipio a ingresos de gestión.

e) Beneficios a empleados:

Los beneficios son protegidos al inicio del ejercicio, el total de presupuesto de egresos de los saldos y salarios considerándolas prestaciones e incrementos salariales.

f) Provisiones:

Es considerado en el presupuesto de Egresos

g) Reservas:

No aplica al municipio

- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Se realiza con apego al manual de contabilidad de la CONAC.

- i) Reclasificaciones: Se registran en contabilidad de acuerdo al manual de contabilidad y guía contabilizadora.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000253



j) Duración y cancelación de saldos Las cuentas de los estados financieros se depuran y cancelan según corresponda el caso de forma mensual y así tener identificado el origen de los saldos presentados.

g) **Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.**

El municipio no realiza operaciones con monedas extranjeras

h) **Reporte analítico del activo**

Respecto al reporte analítico de los activos, se presentan los saldos iniciales, movimientos y saldos al cierre de cada mes de los activos del municipio, en el presente ejercicio no se aplica depreciación a los bienes ya que esta se registrará de manera contable al cierre anual del ejercicio, en base a los porcentajes estipulados en los parámetros de estimación de vida útil y depreciación del CONAC, publicados en el diario oficial de la federación(DOF) el 27 de diciembre del 2010, y en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio publicados en el mismo en fecha 13 de diciembre del 2011.en referencia a los siguientes incisos:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad
- 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, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamientos de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

i) **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

En la actualidad no se tiene fideicomisos o mandatos análogos que reportar

j) **Reporte de recaudación**

- a) Este reglón refleja los ingresos recaudados por el municipio de Centla a la fecha del mes en cierre; en comparativo con el estimado anual, cual esta publicado en nuestra ley de ingresos del ejercicio en curso; estos se desglosan de la siguiente manera:
- b)

| CONCEPTO | ESTIMADO ANUAL | RECAUDACIÓN ACUMULADA | RECAUDADO DEL MES |
|-----------|------------------|-----------------------|-------------------|
| IMPUESTOS | \$ 14,311,520.53 | \$ 1,498,908.33 | \$ 1,498,908.33 |
| DERECHOS | \$ 6,524,503.99 | \$ 668,020.59 | \$ 668,020.59 |
| PRODUCTOS | \$ 1,608.29 | \$ 419,306.30 | \$ 419,306.30 |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000254



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSPORTAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2021 - 2024

| | | | | |
|------------------|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| APROVECHAMIENTOS | | \$ 6,921,807.69 | \$ 1,818,135.50 | \$ 1,818,135.50 |
| PARTICIPACIONES | Y | \$ 731,335.468.00 | \$ 67,262,929.00 | \$ 67,262,929.00 |
| APORTACIONES | | | | |
| TOTAL | | \$ 759,094,908.49 | \$ 71,667,299.72 | \$ 71,667,299.72 |

c) Información sobre deuda y el reporte analítico de la deuda

Esta información se encuentra en los reportes de los estados financieros

d) Calificaciones otorgadas

Durante este periodo no se ha contratado empresa calificadora

e) Proceso de mejora

- a) Se emitieron los manuales de procedimientos y de organización para la administración pública municipal
- b) No aplica.

f) Información por segmento

No hay información segmentada de información financiera adicional a la que se presenta en los estados financieros

g) Eventos posteriores al cierre

No hubo evento posterior al cierre

h) Partes relacionadas

No se tiene partes relacionadas que influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

i) Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

Los estados financieros están rubricados y al final la siguiente leyenda,

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

LIC. LLUVIA SALAS LOPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. GIOVANI ALEJANDRO
GALLEGOS GUZMAN
DIRECTOR DE FINANZAS

L.A.E. MIGUEL ANGEL NOVEROLA
GONZALEZ SINDICO DE
HACIENDA