



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000367



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 a Diciembre** 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 Diciembre de 2021

Efectivo y Equivalentes	\$ 13,159,942.75
	(TRECE MILLONES CIENTOCINCUENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 75/100 M.N)
Caja	0.00

No.	Instituciones Bancarias	No de Cuentas	Fuente de Recursos	Importe
01	BANCO HSBC	4064698277	PARTICIPACIONES 2020 8277	16,875.99
02	BANCO HSBC	4065714438	PARTICIPACIONES 2021 4438	13,741.79
09	BANCO HSBC	4064698269	INGRESOS DE GESTION 2020 8269	18,339.32
10	BANCO HSBC	4065714420	INGRESOS DE GESTION 2021 4420	409,153.00
11	BANCO BANORTE	1099310030	INGRESO DE GESTION CONVENIO PREDIAL 2020	2.36
13	BANCO HSBC	4062374574	HIDROCARBURO REGION MARITIMA 2019 4574	5,091.37
14	BANCO HSBC	4062374582	HIDROCARBURO REGION TERRESTRE 2019 4582	1,242.91
15	BANCO BANORTE	1132710724	FONDO DE HIDROCARBUROS REGION TERRESTRE 2021 0724	2,874,485.45
16	BANCO BANORTE	1132710733	FONDO DE HIDROCARBUROS REGION MARITIMA 2021 0733	6,854,910.99
17	BANCO SANTANDER	18-00013247-5	HIDROCARBURO MARITIMO 2020 247-5	17,661.92
18	BANCO SANTANDER	18-00013253-5	HIDROCARBURO TERRETRES 2020 253-5	11,820.69

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000368



19	BANCO HSBC	4065373862	FEIEF 2020 3862	852.99
20	BANCO HSBC	4065714495	FEIEF 2021 4495	8,157.67
21	BANCO HSBC	4065374365	FISE ESTATAL 2020 4365	1,392.16
22	BANCO HSBC	4065374373	FISE MUNICIPAL 2020 4373	1,549.98
23	BANCO HSBC	4066310921	FISE ESTATAL 2021 0921	1,107,354.01
24	BANCO HSBC	4065715112	FISE MUNICIPAL 2021 5112	1,125.74
25	BANCO BANAMEX	7013/4373049	FONDO III 2019 3049	1,512.92
26	BANCO BANORTE	1077477481	FONDO III 2020 7481	989,952.65
27	BANCO BANORTE	1124661036	FONDO III 2021 1036	769,136.99
28	BANCO BANAMEX	7011/8721983	FONDO IV 1983 2018	2,684.05
29			FONDO IV 2019 5217	80.34
30	BANCO HSBC	4064698251	FONDO IV 2020 8251	6,599.22
31	BANCO HSBC	4065714503	FONDO IV 2021 4503	3,389.72
32	BANCO HSBC	4064698210	CONVENIO TRANSITO 2020 8210	15.08
33	BANCO HSBC	4065714529	SERVICIO PUBLICO DE TRANSITO 2021 4529	42,813.44
TOTAL EN BANCOS =				\$13,159,942.75

La caja, cuenta de bancos / tesorería está integrada por los saldos antes mencionados por fuente de financiamiento y procedencia de los recursos.

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

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES:

RUBRO	DESCRIPCION	SALDO		
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	2,072,307.08		
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	0.00		
112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE	Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalente A Corto Plazo	0.00		
112- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTE	TOTAL DEL RUBRO	2,072,307.08		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. (11220)				

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000369



Al cierre del mes de Diciembre del presente año, este renglón representa un saldo de \$ 2,072,307.08, por prestamos entre cuentas pendientes de reintegrar

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. (11230)

Al cierre del mes de Diciembre este renglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 0.00

Ingresos por recuperar a corto plazo. (11240)

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

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

Al cierre del mes de Diciembre este renglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 0.00

OTROS DERECHOS ARECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES. (11290)

Al cierre del mes de Diciembre este renglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 0.00

RUBRO	DESCRIPCION	SALDO		
113- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	Anticipo A Provedores Por Adquisicion De Bienes Y Prestacion De Servicios A Corto Plazo	0.00		
113- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	Anticipo A Prooverdores Por Adquisicion De Bienes Inmuebles Y Muebles A Corto Plazo	0.00		
113- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	Anticipo A Provedores Por Adquisición De Bienes Intangibles A Corto Plazo	0.00		
113- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	Anticipo A Contratistas Por Obras A Corto Plazo	0.00		
113- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	TOTAL DEL RUBRO:	0.00		

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

Al cierre del mes de Diciembre del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2021.

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

al cierre del mes de Diciembre del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2021.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000370



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

al cierre del mes de Diciembre del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2021

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS A CORTO PLAZO (11340)

Al cierre del mes de Diciembre este reglón refleja como saldo en la cantidad de \$ 0.00

RUBRO	DESCRIPCION	SALDO
115	ALMACEN	0.00

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 \$ 0.00 en el mes de Noviembre. 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 inmediato su saldo disminuye con los vales de salidas para su aplicación en el consumo de las unidades administrativas; el método de valuación es primeras entradas primeras salidas.

RUBRO	DESCRIPCION	SALDO
121	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00

INVERSIONES FINANCIERAS

En el periodo presentado no se realizaron inversiones financieras

RUBRO	DESCRIPCION	SALDO
122- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,000,000.00

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO (12220)

Al cierre del mes de Noviembre este reglón representa la cantidad de \$ 2,000,000.00 (DOS MILLONES DE PESOS 00/100 M.N.), DESGLOSADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

Cuenta		Saldo	DIAS DE ANTIGÜEDAD HASTA		Mayor o Igual a 365 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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000371



CENTLA
ACCIONES QUE TRANSFORMAN
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2011 - 2014

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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	922,414,727.26
3	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	237,625,711.54
4	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,423,577.81
5	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	821,802.42
6	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	6,299.90
7	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	32,384,679.82
8	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,689,648.41
9	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,716,984.32
10	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	157,760.00
TOTAL			1,279,193,534.98

La cuenta de Bienes Muebles e Inmuebles refleja un monto de \$ 1,279,193,534.98 a la fecha del corte, mas activos intangibles por un monto de 1,045,440.11

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

ESTIMACIONES Y DETERIOROS			
No.	Cuenta	Descripción	Saldo
1	12630-1601	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	7,256,861.26
2	12630-1661	INGRESOS DE GESTIÓN	2,502,098.68
3	12630-2	CONVENIOS	786.83
4	12630-5043	SUBSIDIO PARA LA SEGURIDAD EN LOS MUNICIPIOS (SUBSEMUN)	12,321,015.10
5	12630-5048	FORTALECIMIENTO A LA SEGURIDAD (FORTASEG)	5,011,631.84
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)	3,449,026.37
8	12630-5335	F IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN)	1,624,176.66
TOTAL			(-32,191,129.52)

La cuenta de Bienes Muebles e Inmuebles refleja un monto de \$ -32,191,129.52 a la fecha del corte.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000372



OTROS ACTIVOS

Actualmente no se aplica

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 1,250,047,845.57

* PASIVOS.

RUBRO	DESCRIPCION	ANTIGUIDAD MENOR A 90 DIAS	180 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
21110	Servicios Personales por Pagar A Corto Plazo	0.00		
21120	Proveedores	0.00		
21130	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo.	0.00		
21140	Participaciones y Aportaciones	0.00		
21150	Transferencias y Subsidios.	0.00		
21170	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.	0.00		
21180	Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a Corto Plazo.			0.00
21190	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.	2,072,307.08		
21910	Ingresos pendientes de clasificar	442,216.39		
	Total de Pasivo Circulante	2,514,523.47		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	Documentos por Pagar	0.00		



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000373



	Total de Pasivo No Circulante	0.00		
	TOTAL DE PASIVO	\$ 2,514,523.47		

PASIVOS CIRCULANTE:

Servicios Personales(21110)

Al cierre del mes de Diciembre del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2021..

Proveedores(21120)

Al cierre del mes de Diciembre del presente año, esta partida refleja un saldo de \$0.00 para el ejercicio 2021.

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

Este renglón al cierre del Diciembre refleja un saldo de \$ 0.00, por estimaciones pendientes de pagar a los contratistas.

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

Se tratan de partidas comprometidas de gastos de ayudas económicas por \$ 0.00, 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 reglón representa al mes de Diciembre el importe de \$ 0.00, de las partidas que integra las retenciones a los Proveedores, Prestadores de Bienes y Servicios, pago de sueldos del ejercicio fiscal 2021

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

Este renglón al mes de Diciembre representa un saldo de \$ 0.00,

Otras Cuentas por pagar a corto plazo (21190)

Este renglón representa una cantidad de \$ 2,072,307.08, referentes a prestamos entre cuentas bancarias pendientes de reintegrar

Ingresos por clasificar (21910)

Al cierre del mes de Noviembre esta partida contempla la cantidad de \$ 442,216.39 que corresponde a rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias del Municipio de los ejercicios 2018, 2019, 2020 y 2021 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 Noviembre refleja un importe de \$ 0.00



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000374



II) NOTAS: ESTADO DE ACTIVIDADES

...: MUNICIPIO DE CENTLA :...

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

	Mes Actual	Mes Anterior
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,340,738.26	1,443,015.11
INGRESOS DE GESTION	852,357.80	657,826.91
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	283.40	195,517.19
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	176,060.76	247,343.68
DERECHOS	52.84	88.35
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	311,983.46	342,238.98
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	34,664,032.35	31,793,769.61
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	34,664,032.35	31,793,769.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTOS POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	36,004,770.61	33,236,784.72
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Mes Actual	Mes Anterior
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	40,800,834.01	22,586,278.87
SERVICIOS PERSONALES	32,477,202.70	15,635,972.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,248,674.39	3,173,604.31
SERVICIOS GENERALES	6,074,956.92	3,776,701.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	987,533.99	664,280.87
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	987,533.99	664,280.87
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-46,136.34	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	-46,136.34	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTRAS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000375



TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

41,742,231.66
-5,737,461.05

23,250,559.74
9,986,224.98

III) NOTAS: ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

...: MUNICIPIO DE CENTLA ...
Estado de Variación en la Hacienda Pública
01/01/2021 al 31/12/2021

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	69,782,685.48	0.00	0.00	0.00	69,782,685.48
APORTACIONES	69,782,685.48	0.00	0.00	0.00	69,782,685.48
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2020	0.00	31,519,681.58	986,410,871.37	0.00	1,017,930,552.95
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	986,410,871.37	0.00	986,410,871.37
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	31,519,681.58	0.00	0.00	31,519,681.58
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA E LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2020	69,782,685.48	31,519,681.58	986,410,871.37	0.00	1,087,713,238.43
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2021	0.00	0.00	175,052,333.50	0.00	175,052,333.50
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	175,052,333.50	0.00	175,052,333.50
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA E LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2021	69,782,685.48	31,519,681.58	1,161,463,204.87	0.00	1,262,765,571.93



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000376



IV) NOTAS ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesoreria	13,159,942.75	57,044,401.0535
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	13,159,942.75	57,044,401.05

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERODO ANTERIOR
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO		
	1,161,463,204.87	1,167,225,352.10
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO		
Depreciacion		
Amortizacion		
Incrementos En Las Provisions		
Incremento En Inversiones Poducido Por Revaluacion		
Ganancia/Perdida En Venta De Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles		
Incremento En Cuentas Por Cobrar		
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	1,161,463,204.87	1,167,225,352.10



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000377



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 01/01/2021 al 31/12/2021
(Cifras en Pesos)

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		577,489,123.37
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	577,489,123.37	
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	
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		577,489,123.37



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000378



...: MUNICIPIO DE CENTLA ...:

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 01/01/2021 al 31/12/2021

(Cifras en Pesos)

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		589,705,513.10
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	589,705,513.10	
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		223,427,067.61
2.1. MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	139,800.80	
2.2. MATERIALES Y SUMINISTROS	35,220,420.64	
2.3. MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	912,730.59	
2.4. MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	28,855.00	
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	11,431.80	
2.9. ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	
2.10. BIENES INMUEBLES	14,000.00	
2.11. ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	
2.12. OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	186,869,487.78	
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)	230,341.00	
2.21. OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		35,360,221.44
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	
3.2 PROVISIONES	0.00	
3.3 DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
3.6 OTROS GASTOS	0.00	
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	35,360,221.44	
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES		401,638,666.93

Estado reformado DOF 27-09-2018



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000379



B) NOTAS DE MEMORIAS

CONTABLES:

7	CUENTAS DE ORDEN	73,430,574.28	5,992,044.00	0.00	79,422,618.28
	CONTABLES				
74100-1661-1-00013-00001	LAUDOS LABORALES	0.00	6,042,044.00	0.00	6,042,044.00
74100-1661-1-00013-00002	SENTENCIAS CIVILES MERCANTILES	55,394,176.06	-50,000.00	0.00	55,344,176.06
74200-1661-1-00013-00001	LAUDOS LABORALES	18,036,398.22	0.00	0.00	18,036,398.22
74200-1661-1-00013-00002	SENTENCIAS CIVILES MERCANTILES	0.00	0.00	0.00	0.00

PRESUPUESTARIAS:

81	LEY DE INGRESOS	1,295,842,400.78	242,382,131.46	242,382,131.46	1,212,928,345.18
81100	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	607,105,532.33	0.00	0.00	607,105,532.33
81200	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	106,436,847.63	141,919,579.63	64,457,781.22	28,975,049.22
81300	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	40,815,668.06	64,457,781.22	105,914,809.02	-641,359.74
81400	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	36,004,770.61	36,004,770.61	0.00
81500	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	541,484,352.76	0.00	36,004,770.61	577,489,123.37
82	PRESUPUESTO DE EGRESOS	1,251,018,429.14	337,762,076.26	337,762,076.26	1,212,928,345.18
82100	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	607,105,532.33	0.00	0.00	607,105,532.33
82200	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	45,090,994.55	33,151,253.06	74,041,973.08	4,200,274.53
82300	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	18,403,682.24	52,196,295.04	33,151,253.06	-641,359.74
82400	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	62,524,914.82	21,845,678.04	71,812,207.90	12,558,384.96
82500	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,978,535.19	71,812,207.90	73,790,743.09	0.00
82600	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	11,175,156.04	73,790,743.09	84,965,899.13	0.00
82700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	504,739,613.97	84,965,899.13	0.00	589,705,513.10



C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

1. 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.

2. 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 2021 por un monto de \$ 607,105,532.33

3. Autorización e Historia.

- a) El Municipio de Centla, se encuentra dado de alta fiscalmente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público desde el 1º 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.

4. 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.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000381



b) Principal Actividad

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 2021.

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

5. 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 aplico 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



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000382



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.
- d) como normatividad supletoria, el municipio de centla se apega 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

6. 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.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA



000383



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

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

El municipio no realiza operaciones con monedas extranjeras

8. Reporte analítico del activo

...: MUNICIPIO DE CENTLA ...:

Estado Analítico del Activo

01/12/2021 al 31/12/2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Activo	1,282,631,093.03	160,649,619.42	178,000,617.05	1,265,280,095.40	-17,350,997.63
ACTIVO CIRCULANTE	62,628,537.52	130,641,916.18	178,038,203.87	15,232,249.83	-47,396,287.69
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,044,491.04	80,060,394.26	123,944,942.55	13,159,942.75	-43,884,548.29
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	2,172,727.62	44,516,187.50	44,616,608.04	2,072,307.08	-100,420.54
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,411,318.86	5,167,487.38	8,578,806.24	0.00	-3,411,318.86
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	0.00	897,847.04	897,847.04	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,220,002,555.51	30,007,703.24	-37,586.82	1,250,047,845.57	30,045,290.06
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,196,044,748.88	29,910,446.60	-37,586.82	1,225,992,782.30	29,948,033.42
BIENES MUEBLES	53,103,496.04	97,256.64	0.00	53,200,752.68	97,256.64
ACTIVOS INTANGIBLES	1,045,440.11	0.00	0.00	1,045,440.11	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y ARMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-32,191,129.52	0.00	0.00	-32,191,129.52	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de recaudación

Esta información se encuentra en los reportes de los estados financieros

11. Información sobre deuda y el reporte analítico de la deuda

Esta información se encuentra en los reportes de los estados financieros

12. Calificaciones otorgadas

Durante este periodo no se ha contratado empresa calificadora



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE CENTLA

000384



13. Proceso de mejora

Se emitieron los manuales de procedimientos y de organización para la administración pública municipal

14. Información por segmento

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

15. Eventos posteriores al cierre

No hubo evento posterior al cierre

16. Partes relacionadas

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

17. 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