NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2021

Para dar cumplimiento a los Artículos 46, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se integran estas Notas a los Estados Financieros que corresponden al mes de **Diciembre** de 2021, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe el significado de la información presentada en los Estados Financieros, manifestando lo siguiente:

I.- El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial se sustenta y se basa en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

II.- Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizó las normas, criterios y principios técnicos para generación de Información Financiera emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

III.- En los Estados Financieros no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas para el cumplimiento a la Normatividad vigente.

IV.- Se presenta Información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los Estados Financieros de acuerdo a los Tipos de Notas siguientes:

- De Desglose
- De Memoria (Cuentas de Orden)
- De Gestión Administrativa

Lo anterior en cumplimiento a la normatividad /NOR_01_08_008 emitida por la Secretaria De Hacienda y Crédito Publico [1]

Notas de Desglose

En este Apartado son reveladas las cuentas registradas en el Sistema de Contabilidad con saldos acumulados, que se derivan de las operaciones financieras y presupuestales al cierre del mes de **Diciembre** de 2021.

I) Notas al Estado de Situación Financiera

a) Notas de desglose

Políticas Contables y Notas explícitas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de **Diciembre** del **2021.**

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas más relevantes son las siguientes:

[1] /https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_08_008.pdf

Activo Circulante:
Efectivo y Equivalentes:

Nota 1:

Nombre	Saldo Final
1111.- EFECTIVO	**$3´191,765.00**

El saldo de esta cuenta de tipo deudor se integra por la existencia de efectivo disponible en las cajas recaudadoras de este ente, obtenido por los conceptos de cobro correspondientes a los rubros de Ingresos como son los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos. Está pendientes por depositar en la cuenta bancaria del ejercicio 2018 un importe de $ 3,000,000.00, del ejercicio 2020 un importe de $ 189,783.59 y del mes de Diciembre del ejercicio 2021 por la cantidad de $1,981.41

Nota 2:
11120.- BANCO/TESORERIA **$38´370,028.31**

Esta cuenta refleja un saldo de tipo deudor, el cual se encuentra integrado por los saldos disponibles en cada una de las cuentas bancarias concentradoras de los recursos de este Ente, como resultado de las diversas transacciones efectuadas por la operación de los diversos proyectos con recursos provenientes de las Participaciones Federales, las Aportaciones del Ramo 33: FIII y FIV, los diversos programas provenientes del Ramo 23, los recursos de los Convenios Estatales, el Resarcimiento de Contribuciones y los Ingresos de Gestión resultantes durante el presente periodo. Tal como se detalla a continuación:

116098223 FMP 2021	7,605,272.63
0116098266 " PAR. AGRESOS 2021 "	2,597,229.11
116098304 ISR 2021	27,724.56
116098320 ISN 2021	591,918.73
0116293581 30 FONDO COMPENSACION COMBUSTIBLES 2021	1,845.02
70 FCCM PAR 2021	14,467.97
1358979 70% FONDO DE COMPENSACION Y DE COMBUSTIBLE MPAL. 2018.	67.26
4688411 RECURSOS PROPIOS 2015	205.66
0116098347 INGRESOS DE GESTION 2021	1,325,768.88
0116098371 INGRESOS DE GESTION (2) RECEPCION	336,585.84
1135661368 IG TPV 2021	3,588.65
CTA 1325388 RECURSOS PROPIOS 2016	66,604.08
1351354 RECURSOS PROPIOS 2017.	465,279.37
25600010366 RECURSOS PROPIOS 2018-2021	34,276.71
0114193016 INGRESO DE GESTION 2 (RECEPCION 2020)	2,185,042.69
603403 SUBSEMUN MUNICIPAL 2 2014	2,377.38
0112417235 SEDATU HABITAT FEDERAL 2018	191,161.56
0112417308 SEDATU HABITAT MUNICIPAL 2018	55,394.83
0112417278 SEDATU VIVIENDA FEDERAL 2018.	180,760.37
0112417200 SEDATU VIVIENDA MUNICIPAL 2018.	63,829.12
4688322 SEDATU RESCATE ESPACIOS PUBLICOS 2014	129.26
7028704 APARTADO URBANO 2016	52.20

7028690 PROSAN 2016	101.31
0112417057 FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2	95.66
0116098762 FEIEF 2021	49,689.32
4822897 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2018.	5,215.66
4823120 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2018.	6,100.27
2855966 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2019.	9,126.86
2855975 HIDROCARBUROS MARITIMO 2019.	8,424.54
1130839797 HIDROCARBURO MARITIMO 2021	3,593,138.08
1130839788 HIDROCARBURO TERRESTRE 2021	3,887,089.82
CTA. 70077028712 FISE 2016	6,434.92
0116737188 FISE ESTATAL 2021.	2,717,395.51
0116737234 FISE MUNICIPAL 2021.	1,787,700.86
1130839733 FONDO III 2021	4,859,786.07
1325396 FONDO III 2016.	242,825.13
1229001 FONDO III INGRESOS 2011	9,736.92
2455396 FONDO IV NOMINA 2015	25.17
00014608001 FONDO IV 2021	555,514.54
0116098207 FONDO IV 2021	1,834,822.61
4718048 FONDO IV 2018.	28,531.51
0700504 FONDO IV 2019.	710,774.25
0114255925 FONDO IV 2020	606,539.13
0116098525 TRANSITO EGRESO 2021	37,281.82
1130839742 CONVENIO TRANSITO 2021	414,099.77
0116098495 SAPAM EGRESOS 2021	26,768.88
1130839751 CONV. SAPAM 2021	1,223,227.82

Nota 3:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

11220. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO **$ 37´186,069.64**

El saldo de esta cuenta representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por Contribuciones, Productos y Aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses y de igual forma se integra por los préstamos bancarios de la administración anterior periodo comprendido del 2016-2018 y 2018-2021 los cuales se encuentran en proceso de aclaración, asi como lo correspondiente al cuentas del presente ejercicio.

4718048 FONDO IV 2018.	485.92
4822897 HIDROCARBUROS TERRESTRE 2018.	-1,662,143.22
4823120 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2018.	-2,700,416.46

4823399 CONV. SAPAM 2018.	-1,654,501.13
4825487 CONV. TRANSITO 2018.	-199,230.08
POA EGRESOS 2018	611.67
1351389 FONDO IV 2017.	712,418.38
1351443 PARTICIPACIONES 2017.	2,904,961.33
58758 SAPAM_2018/ PRESTAMO	3,041,047.36
CTA. No. 08201358839 INGRESOS DE GESTION 2018	94,117.46
58847 FIV/2018_ PRESTAMO	306,567.12
1358855 FONDO III 2018.	-3,755,593.76
1358928 PARTICIPACIONES 2018	3,114,934.04
58936 TRANSITO/ PRESTAMO	149,117.15
1358979 70% FONDO DE COMPENSACION Y DE COMBUSTIBLE MPAL. 2018.	135,065.96
1360086 HIDROCARBUROS REGIONES MARITIMAS 2018.	-779,317.76
1361406 VIVIENDA FEDERAL 2018.	-2,000,000.00
1361422 VIVIENDA MUNICIPAL 2018.	-2,000,000.00
1361430 HABITAT MUNICIPAL. 2018.	-4,000,000.00
1361457 FISE 2018.	-2,000,000.00
1361465 FISE MUNICIPAL 2018.	-1,000,000.00
PRESTAMO DE LA CTA. 4822244 PARTICIPACIONES 2018 A LA CT.4718048 FONDO IV 2018	265,586.62
SUBSIDIO AL EMPLEO PAR	48,043.79
58847 FONDO IV/ POR PRESTAMO	857,777.19
58936 CONV. TRANSITO/PRESTAMO	47,651.96
PARTICIPACIONES ISSET	286,045.83
CTA. 70077028712 FISE 2016	6,000.00
56453 R.PROPIOS 2017/ PRESTAMOS	102,405.33
1358758 CONV. SAPAM 2018.	500,000.00
1358855 FONDO III 2018.	1,307,235.60
58928 PARTICIPACIONES 2018/ PRESTAMOS	820,380.33
58936 CONV.TRAN/ PRESTAMO	22,412.98
SUBSIDIO AL EMPLEO INGRESO DE GESTION	31,577.22
58839 R.PROPIOS/PRESTAMOS	17,551.41
58928 PARTICIPACIONES /PRESTAMOS	187,680.99
1358928 PARTICIPACIONES 2018	4,000,000.00
1358928 PARTICIPACIONES 2018	4,000,000.00
1358847 FONDO IV 2018.	1,561,000.00
1358928 PARTICIPACIONES 2018	1,439,000.00
4822244 PARTICIPACIONES 2018.	4,362,559.68
1358928 PARTICIPACIONES 2018	779,317.76
1358979 70% FONDO DE COMPENSACION Y DE COMBUSTIBLE MPAL. 2018.	953,992.71
4823399 CONV. SAPAM 2018.	-2,957.95
1358758 CONV. SAPAM 2018.	1,000,000.00

1358928 PARTICIPACIONES 2018	16,305,638.86
58928 PART.2018/ PRESTAMO	439,000.00
51443 PART_2017/ PRESTAMO BANCARIO	61,473.40
4822244 PARTICIPACIONES 2018.	-266,072.54
4823399 CONV. SAPAM 2018.	-450,783.04
1351443 PARTICIPACIONES 2017.	349,096.88
1356453 RECURSOS PROPIOS 2 2017.	48,048.18
1358758 CONV. SAPAM 2018.	200,000.00
CTA. No. 08201358839 INGRESOS DE GESTION 2018	750,000.00
1358855 FONDO III 2018.	1,100,000.00
58928 PART/ PRESTAMOS	3,218,440.91
1358960 HIDROCARBUROS REGIONES TERRESTRE 2018.	310,000.00
1361406 VIVIENDA FEDERAL 2018.	600,000.00
SUBSIDIO AL EMPLEO FONDO IV	12,808.96
4822244 PARTICIPACIONES 2018.	199,230.08
1358758 CONV. SAPAM 2018.	400,000.00
58928 PART/2018	481,500.00
SUBSIDIO AL EMPLEO TRANSITO	412.20
4712877 FONDO III 2018.	2,957.95
4718048 FONDO IV 2018.	450,783.04
0112437589 PARTICIPACIONES EGRESOS 2018	1,654,501.13
1358928 PARTICIOANES 2018/ PRESTAMOS	1,310.00
SUBSIDIO AL EMPLEO SAPAM	16,338.20

Nota 4:

Nombre	Saldo Final
1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	**$111´591,556.58**

El saldo de esta cuenta de naturaleza deudora está constituido básicamente por los saldos pendientes de cobro por responsabilidades y gastos por comprobar a favor del Ente público, principalmente de las Participaciones Federales, de los Ingresos de Gestión y las Aportaciones del Ramo 33.

CIRILO CRUZ DIONISIO	150,000.00
FREDDY URBINA ZACARIAS	23,200.00
JOSE EDUARDO ROVIROSA RAMIREZ	20,700.00
ROBERTO VILLALPANDO ARIAS	172,579.50
ROBERTO VILLALPANDO ARIAS	22,851.05
DANIEL ALEJANDRO TORRES HERNANDEZ	36.56

MARIANA HERNANDEZ GARCIA	70,016.80
LUIS ALBERTO GARCIA HERNANDEZ	-0.50
NOMINA	181,576.47
ISSET	755,220.33
MUNICIPIO DE MACUSPANA	14,864,252.93
ILDEFONSO GONZALEZ TORRES	1,060.25
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	43.99
IRENE LUNA OCAÑA	20,113.24
IVAN BERNARDO LINARES FUERTE	77,160.25
CESAR PORFIRIO JIMENEZ CORREA	130,498.19
NOMINA	1,548,325.91
MUNICIPIO DE MACUSPANA	10,170,250.00
CONSORCIO MARIN Y ASOC. S.A	7,156.00
JORGE ARMANDO GONZALEZ VARGAS	117,740.00
GUADALUPE GOMEZ GONZALEZ	234,400.00
MARIA ISABEL SANTIAGO GONZALEZ	84,976.38
ANSELMO FERRAL LOPEZ	440,325.09
INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S	2,232,985.87
ANDRES GUTIERREZ PEDRERO	1,033,810.56
LAURA NARVAEZ LARA	190,000.00
HUROMA INTERNATIONAL BUSINESS & CUSTOMS SERVICES SA DE C.V.	365,400.00
WILBER MARTIN RAMOS PEREZ	286,045.10
CONSORCIO DOMAGUI SA. DE C.V.	4,055,305.58
CONSTRUCCIONES ALCAME SA. DE C.V	-1,547,405.82
INFRAESTRUCTURA APLICADA ABC DE R.L.	1,900,000.00
HUMBERTO RODRIGUEZ MAYO	494,100.00
FRANCISCO DE LOS ANGELES LEON FRANCO	676,000.00
AREVA SERVICIOS INDUSTRIALES Y PROT. AMBIENTAL S.A DE C.V	600,000.00
ANEXXION SERVICES AND LOGISTICS SA DE C.V.	3,600,500.21
JULIO CESAR VIDAL RODRIGUEZ	500,000.00
CONSULTA ACTUARIOS SC	2,000,000.00
COMISIONES BANCARIAS	6,005.71
MUNICIPIO DE MACUSPANA	2,882,113.95
NOMINA	3,026,916.06
AURELIO CLARA TAJE	74,811.00
MUNICIPIO DE MACUSPANA (SAT RECARGOS Y ACTUALIZACIONES)	1,676,822.12
ISSET	-3.45
RICARDO MARTINEZ MARTINEZ	66,250.00
JULIAN NOTARIO ESTEBAN	5,432.00
JULIAN NOTARIO ESTEBAN	1,536.52
RUPERTO RAMOS MARIN	3,005.90
GERARDO JESUS FALCON DOMINGUEZ	4,820.00
JOSE EDUARDO CABRERA MARTINEZ	3,162.70
GUADALUPE ZACARIAS CRUZ	1,677.99

JOSE ALFREDO SANCHEZ GARCIA	380,000.00
RENE GARCIA RAMON	60.00
SHEILA SEGURA PERALES	30,200.00
DENIS PEREZ SARRACINO	5,499.00
CARLOS ALBERTO PAYRO RUIZ	-0.01
YSAEL RAMIREZ TREJO	15,220.00
ALBERTO AGUILAR SARAO	10,000.00
PEDRO DE LA CRUZ SALVADOR	7,800.00
GUADALUPE ZACARIAS CRUZ	4,000.00
MARIA CANDELARIA BECERRA DE DIOS	99,933.92
VERONICA CASTILLO REYES	-5,345.15
2916694 CREDITO BANORTE	6,249,139.42
0114622073 SAPAM EGRESO 2020.	0.01
0114192990 INGRESO DE GESTION 2020	80.00
0116098207 FONDO IV 2021	0.48
0116098347 ING. DE GESTION 2021	-0.11
0116098495 SAPAM EGRESOS 2021	-0.26
2916694 CREDITO BANORTE	6,292,343.61
0112727722 REC. PROP. 2019	49,634.00
INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION Y PROYECTOS VIAL SA DE CV	605,223.41
FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V.	219,250.05
ORGANIZACION EDITORIAL ACUARIO, S.A. DE C.V.	116,000.00
AURELIO CLARA TAJE	17,578.00
FEIEF 8762	1,218.00
MUNICIPIO DE MACUSPANA	5,250,000.00
ROBERTO VILLALPANDO ARIAS	36,763.40
MUNICIPIO DE MACUSPANA	1,643,768.43
CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	448,500.00
CESAR PORFIRIO JIMENEZ CORREA	169,311.94
GYSSOF SA DE CV	1,200,000.00
CONSTRUCCIONES ALCAME SA DE C.V	520,895.87
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	-0.63
ROBERTO VILLALPANDO ARIAS	43,848.00
RECUPERACION DESCUENTO AGUA	110.05
RECUPERACION DESCUENTO PREDIAL (INSEN)	91.35
RENE GARCIA RAMON	25,000.00
SHEILA SEGURA PERALES	20,305.60
DAVID CHABLE GARCIA.	14,430.00
ALBERTO AGUILAR SARAO	10,000.00
0112715287 PARTICIPACIONES 2019.	5,869,000.60
0114192885 PAR EGRESO 2020	166,127.05
CONSTRUCCION, COMERCIALIZACION Y SERVICIOS TECNICOS AMBIENTALES, S.A. DE C.V.	117,163.06
MUNICIPIO DE MACUSPANA	1,426,638.43
0112727722 RECURSOS PROPIOS 2 2019	14,766.00

GERARDO GABRIEL SANCHEZ JUAREZ	43,592.30
MUNICIPIO DE MACUSPANA	1,000,000.00
COMSIONES BANCARIAS	29.00
ALMA ROSA VARGAS GARCIA	1,153,504.12
CORPORATIVO VARGOSA SA DE C.V.	800,000.00
DAVID CHABLE GARCIA.	22,200.00
61406 SEDATU VIVIENDA FEDERAL 2018	256.36
SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	5,946.89
COMISIONES BANCARIAS CTA 0115414709 APARTADO AGUA LIMPIA 2020 MPAL	-0.50
MUNICIPIO DE MACUSPANA	1,120,790.88
MUNICIPIO DE MACUSPANA	233,517.25
MUNICIPIO DE MACUSPANA	2,087,186.64
MUNICIPIO DE MACUSPANA	2,000,000.00
COMISIÓN BANCARIA	-452.40
COMISION BANCARIA	-452.40
0112715287 PARTICIPACIONES 2019.	3,945,777.33
1082916658 SAPAM 2020	44,080.00
MUNICIPIO DE MACUSPANA	120,928.59
MARINO JIMENEZ REYES	0.01
DARVIN NARVAEZ PAYAN	0.07
YERI GISELA CASTILLO BAUTISTA	0.02
MUNICIPIO DE MACUSPANA	674,254.17
CORPORATIVO VARGOSA SA. DE C.V.	1,600,000.00
CRISTINA CAMPOSECO ZAVALA	400,000.00
INDUSTRIALES Y AMBIENTALES DEL SURESTE S.A. DE C.V.	0.01
FELICIANO GARCIA MONTERO	8,469.55
ADOLFO DAMIAN CHABLE	79,927.97
FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V.	86,733.81
NOMINA	1,589.78
MUNICIPIO DE MACUSPANA	507,299.55
CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	604,350.00
ROBERTO RUIZ ARTEAGA	87,000.00
COTFER S.A DE C.V	406,000.00
LUIS FERNANDO DEL AGUILA CALZADA	706,200.00
CONSTRUCCIONES ALCAME S.A DE C.V.	2.73
INFRAESTRUCTURA APLICADA ABC S. DE R	1,144,000.00
AREVA SERVICIOS INDUSTRIALES Y PROT. AMBIENTAL S.A DE C.V	1,000,000.00
JULIO CESAR VIDAL RODRIGUEZ	1,100,000.00
LUIS FELIPE GARCIA MORALES	2,000,000.00
CONSORCIO LEMON SA DE CV	246,257.21
VICTOR MANUEL HERNANDEZ ARCOS	7,800.00
DAVID CHABLE GARCIA.	75,100.00
YSAEL RAMIREZ TREJO	18,950.25

MUNICIPIO DE MACUSPANA	135,621.33
MUNICIPIO DE MACUSPANA	264,350.39
COMISIONES BANCARIAS	452.40
0112727722 RECURSOS PROPIOS 2 2019	57,500.00
MUNICIPIO DE MACUSPANA	75,000.00
JOSE LUIS PEREZ ZARRAZAGA	120,000.00
MUNICIPIO DE MACUSPANA	-16,165.84
FELIPE MORALES ARCOS	450,400.00
ROBERTO RUIZ ARTEAGA	242,440.00
INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V	943,899.95
CONSORCIO DOMAGUI SA. DE C.V.	1,000,000.00
CHOCO PUBLICACIONES SA. DE C.V.	550,000.00
COMISIONES BANCARIAS	1,809.54
NOMINA/COMPENSACION	6,861.23
CONSORCIO LEMON SA DE CV	72,492.30
ROBERTO GARCIA HERRERA	22,029.56
LUIS ALBERTO CORREA PEREZ	20,000.00
LUIS ALBERTO CORREA PEREZ	-30.58
8495 SAPAM EGRESOS 2021	3,654.00
FRIVEN DE MEXICO, S.A. DE C.V.	4,075.15

Nota 5:

Nombre	Saldo Final
1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	**$58,425.6**

El importe total de esta cuenta corresponde al monto de los recursos otorgados por gastos a comprobar o fondos revolventes a servidores públicos, correspondiente a ejercicios anteriores.

CARLOS GONZALEZ LEON	11,633.60
DENIS PEREZ SARRACINO	25,000.00
CARLOS ALBERTO PAYRO RUIZ	15,000.00
GUADALUPE ZACARIAS CRUZ	1,000.00
JOEL ALBERTO GARCIA GONZALEZ	5,500.00
JOEL ALBERTO GARCIA GONZALEZ	292.00

Nota 6:

Nombre	Saldo Final
1131. ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	**$4´525,097.63**

El saldo de esta cuenta se integra de recursos otorgados como anticipo a proveedores para la prestación de servicios y/o adquisición de bienes, principalmente durante el ejercicio 2018, y de ejercicio anteriores.

JULIO CESAR ARIAS GALLEGOS	10,000.00
CONSORCIO MARIN Y ASOCIADOS SA DE C.V	33,960.00
AACORS SOLUCION S. DE RL. DE C.V.	1,743,662.12
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	170,874.71
JORGE ALBERTO OSORIO PEREZ	115,222.80
HUMBERTO RODRIGUEZ MAYO	2,300,520.00
DAVID RODRIGUEZ PEREZ	150,858.00

Nota 7:

Nombre	Saldo Final
1134. ANTICIPO A PROVEEDORES POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	**9´895,381.29**

El importe total de esta cuenta se integra por los anticipos otorgados con recursos provenientes del Fondo de Aportaciones del Ramo 33: FIII y los Programas del Ramo 23 a las empresas que a la fecha mantienen una situación contractual con el Ente, derivado de las Obras Publicas que actualmente se llevan a cabo, siendo lo correspondiente al ejercicio 2021 la cantidad de 5´903,188.23 y de ejercicios anteriores la cantidad de $3´992,193.06.

CONSTRUDPA S.A. DE C.V.	17,749.66
SERVICIOS, SUMINISTROS AGRICOLAS Y CONSTRUCCIONES MAYO S.A. DE C.V.	81,755.29
FRANCISCO ANTONIO ALEJANDRO ROMERO	99,332.13
OBRAS Y PROYECTOS PER, S.A DE C.V.	17,116.26
Urbanizacion y Desarrollo del Surestes S.A de. C.V	1,499.97
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	2,720.08
COMARKA FACTORIA S. DE R.L. DE C.V.	7,507.24
CRISTINA CAMPOSECO ZAVALA	60,770.66
ELVIRA BAEZA SANCHEZ	5,742.21
GILBERTO OROCIO ALEJANDRO	560,646.11
CORPORATIVO COCO, S.A. DE C.V.	25.14
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES JEMSA, S.A. DE C.V.	15.77
EDIFICADORA Y COSNTRUCTORA YAEL, S.A. DE C.V.	15.14
MOGA CORPORATIVO Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	87,647.73
CONSTRUCCION, COMERCIALIZACION Y SERVICIOS TÉCNICOS AMBIENTALES S.A DE C.V.	106,482.32
IVAN ALEJANDRO MEJIA JAUREGUI	4,957.58
ROGER HERNANDEZ SANCHEZ	0.00
COMERCIALIZADORA Y ARMADORA TABASQUEÑA, S.A. DE C.V.	25,957.06
SERVICIOS MULTIPLES JOYA DEL EDEN S.A. DE C.V.	376,006.93
ALFREDO LOPEZ LEON	248,695.62
CONSTRUCTORA AGSA S.A DE C.V.	1,109,594.90
GRUPO CONSTRUCTOR SAMARIA, S.A DE C.V.	1,201,220.24
CONSTRUCTORA LAGOS, S.A DE C.V.,	168,112.19

CONSTRUCCIONES PRACTICAS NOP SA DE CV	619,723.56
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	8,549.93
COMARKA FACTORIA S. DE R.L. DE C.V.	194,869.56
COORPORATIVO MARK S.A. DE C.V.	0.00
GREGORIO LOPEZ JIMENEZ	0.00
COMERCIALIZADORA Y EDIFICADORA EMIKER S.A. DE C.V.	376,963.79
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	87,470.81
INGENIERIA Y SERVICIOS CORHER S.A. DE C.V.	54,934.47
MAREMA RAMOS, S.A. DE C.V.	0.00
JULIO ENRIQUE GUZMAN DE LA CRUZ	9,829.31
MANUEL CORTES ORUETA	587,577.11
FIARDO S.A. DE C.V.	0.00
CONSTRUCTORA LAGOS, S.A DE C.V.,	57,869.73
JOSE LUIS PINEDA GUZMAN	57,327.12
CARLOS ALBERTO PONS BURELO	5.88
GRUPO CONSTRUCTOR MABAC, S.A. DE C.V.	35,953.09
FEDERICO VALLADARES OLAN	98,120.49
CARLOS MORALES MOLLINEDO	69,148.09
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	22,922.84
INGENIERIA Y SERVICIOS CORHER S.A. DE C.V.	66,189.74
TM GREEN S.A DE C.V.	-0.01
MANUEL CORTES ORUETA	0.00
SERVICIOS MULTIPLES JOYA DEL EDEN S.A. DE C.V.	241,990.88
FJ COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA, S.A DE C.V.	162,111.89
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	6,560.13
INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V	145,414.48
CORPORATIVO CONSTRUCTOR FRAICOR, SA	292,907.73
CONSTRUCTORA VAZQUEZ Y CANCINO S.A. DE C.V.	67,683.65
CONSTRUCTORA LOMA DEL SURESTE S.A. DE C.V.	46,578.82
INGENIERIA ESPECIALIZADA JAGUAR S.A DE C.V	72,996.94
SYLVIA CASTAÑEDA PALMA	1,761,138.76
RAUL GONZALEZ OLAN	94,834.56
REYNA COBA LANDERO	472,137.71

Nota 8:

Nombre	Saldo Final
1151.- ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	**3´059,765.18**

El saldo de esta cuenta se integra por la existencia en almacén de materiales, los cuales se adquirieron en enero del ejercicio 2018, los cuales se encuentran en proceso de conciliación y depuración con el área de almacén.

PRODUCTOS QUÍMICOS Y REACTIVOS PARA POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUA	1,859,745.18
FIBRAS SINTÉTICAS, HULE Y PLÁSTICOS Y SUS DERIVADOS	1,200,020.00

Activo No Circulante:
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Nota 9:

	Nombre	Saldo Final
123	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO**	**918´062,336.78**
12310	TERRENOS	33,610,433.29
12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,311,230.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	25,388,359.18
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	621,508,501.55
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	236,243,812.76

Esta cuenta representa el valor de los BIENES INMUEBLES registrados como parte de los bienes del municipio, de las cuales las cuentas obras en proceso se encuentran en etapa de depuración entre las direcciones de obras públicas y administración.

Nota 10:

Nombre	Saldo Final
124.- BIENES MUEBLES	**45´241,677.35**

1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,688,757.98
12410	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,187,155.12
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,150,879.90
12420	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	33,400.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	291,454.69
1244	Equipo de Transporte	18,356,520.08
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	221,624.94
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,501,324.28
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,810,560.36

Activos intangibles:

Nota 11:

Nombre		Saldo Final
125.- ACTIVOS INTANGIBLES		**11´874,077.7**
1252	Patentes, Marcas y Derechos	85,913.17
1254	Licencias	9,090.36
1259	Otros Activos Intangibles	11,779,074.17

El saldo de la cuenta de Bienes Muebles refleja una parte del patrimonio del municipio por la adquisición de bienes los cuales son necesarios para llevar a cabo los Procesos Administrativos y de Operación que permitan el correcto funcionamiento de este Ente. Los saldos que se reflejan en las cuentas de Bienes Muebles y Activos Intangibles, por citar los rubros más representativos, actualmente se encuentran en procesos de valoración de su vida útil, con la finalidad de determinar si conlleva una pérdida en su valor monetario y revaluar el monto del patrimonio municipal, la cual por ende reflejaría una modificación de valor actual de los bienes muebles de este Ente.

En el marco de la Ley de Contabilidad, el Municipio busca una estrategia en las actividades de armonización para que cada una de sus direcciones logren cumplir con los objetivos que dicha ley ordena en materia de la valoración de su Patrimonio y así lograr armonizar su contabilidad, con base en las decisiones que alcance el CONAC.

En razón de lo anterior los saldos reflejados, en Mobiliario y equipo de Administración, Equipo de Transporte, Maquinaria, así como otros Equipos y Herramientas, por citar los rubros más representativos siguen manteniendo su registro, mientras se aprueban los Lineamientos y las Reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del Municipio de Macuspana y se pueda llevar a cabo lo descrito en el primer párrafo.

PASIVO CIRCULANTE **$178´403,918.92**

Los saldos de estas cuentas representan los compromisos de pago a corto plazo que tiene este municipio, integrándose de la siguiente manera:

Nota 12:

Nombre	Saldo Final
2111.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$30´620,048.1**

Esta cuenta refleja los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, el cual requiere proceso de análisis y depuración para valorar la antigüedad.

Nota 13:

Nombre	Saldo Final
2112 .- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$11´375,978.52**

La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO se integra principalmente por los pasivos pendientes de pago del ejercicio 2021 por la cantidad de $147,000.00 y de ejercicios anteriores por el importe de 11´228,978.52 los cuales se encuentran en proceso de revisión para efectuar las afectaciones contables y presupuestales para la depuración de las mismas.

Nota 14:

Nombre	Saldo Final
2113.- CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$18´836,248.04**

Esta cuenta representa los adeudos que mantiene este ente con contratistas derivados de obras y proyectos correspondientes a saldos de ejercicios anteriores a esta administración.

Nota 15:

Nombre	Saldo Final
2115 .- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$63´200.00**

Esta cuenta representa los adeudos en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, tales como los apoyos otorgados a los contribuyentes para el pago de Impuestos y gastos relacionados con actividades culturales de ejercicios anteriores por $63,200.00.

Nota 16:

Nombre	Saldo Final
2117. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$63´497,078.14**

Los saldos que integran la cuenta de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, corresponden a las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, tanto de ejercicios anteriores como del ejercicio 2021.

Nota 17:

Nombre	Saldo Final
2119. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**19´736,487.37**

Esta cuenta está integrada principalmente por el monto de acreedores por que siguen pendientes, mismos que están en proceso de revisión para la implementación de los procedimientos legales para su depuración ya que corresponden a ejercicios anteriores.

Nota 18:

Nombre	Saldo Final
2191. INGRESOS POR CLASIFICAR	**$149´660.06**

El saldo de esta cuenta de naturaleza acreedora se integra por los recursos pendientes de clasificar según los conceptos del clasificador por rubros de ingresos (CRI), los cuales se encuentran en proceso de revisión para su amortización correspondiente.

Nota 19:

2199. *OTROS PASIVOS CIRCULANTES* **$34´125,218.69**

Este pasivo corresponde a los prestamos entre cuenta generados de ejercicios anteriores a esta administración.

Nota 20:

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión
El saldo acumulado al periodo de la fuente de ingresos de gestion es por la cantidad de **$39´031,087.61** del cual el importe correspondiente a ingresos del del mes es por **$ 5´971,738.40** donde el Rubro de Impuesto y Derechos fueron los que mayormente influyeron tal y como se muestra en la siguiente tabla:

INGRESOS DE GESTIÓN

Impuestos	14´314,167.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	18´154,256.43
Productos de Tipo Corriente	113,426.7
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6´449,237.04
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Total de INGRESOS DE GESTIÓN	39´031,087.61

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, fondos distintos de las aportaciones, convenios, subsidios y otras ayudas.
El saldo acumulado al periodo informado es de **$ 770´975,955.11**el cual se integra por los Rubros de Participaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de las Aportaciones, Convenios y Aportaciones.

Nota 21:

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2021 acumulado al presente mes es de **$1´051,218,710.60** siendo que su movimiento más significativo se registra en la columna de **Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio** en la línea Resultado del ejercicio (ahorro y desahorro).

macuspana

..:: MUNICIPIO DE MACUSPANA ::..

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	**100,258,441.27**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**100,258,441.27**
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	100,258,441.27	0.00	0.00	0.00	100,258,441.27
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2020	**0.00**	**54,273,959.63**	**678,244,223.79**	**0.00**	**732,518,183.42**
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	678,244,223.79	0.00	678,244,223.79
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	54,107,493.92	0.00	0.00	54,107,493.92
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	166,465.71	0.00	0.00	166,465.71
EXCESO O INSUFICIENCIA E LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2020	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-13,774,540.25**	**-13,774,540.25**
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	-13,774,540.25	-13,774,540.25
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2020	**100,258,441.27**	**54,273,959.63**	**678,244,223.79**	**-13,774,540.25**	**819,002,084.44**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2021	**4,588,791.92**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4,588,791.92**
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	4,588,791.92	0.00	0.00	0.00	4,588,791.92
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2021	**0.00**	**0.00**	**227,629,834.24**	**0.00**	**227,629,834.24**
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	905,874,058.03	0.00	905,874,058.03
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	7,541,045.48	-678,244,223.79	0.00	-670,703,178.33
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	**104,845,233.19**	**54,273,959.63**	**905,874,058.03**	**-13,774,540.25**	**1,051,218,710.60**

b) Notas de memoria (cuentas de orden)

Nota 1:

En el presente mes los momentos contables de las cuentas de orden de los Ingresos y Egresos reflejan los saldos siguientes:

a)	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo Final
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	746´592,674.54
8120	LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	0.00
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	63´414,368.19
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	810´007,042.72
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	810´007,042.72
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	746´592,674.54
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	9´618,945.43
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	110´234,038.92
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	847,157,768.03
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	824,568,395.57
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	824,568,395.57
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	811,716,591.26

Notas de Gestión Administrativa

Panorama Económico y Financiero, Autorización e Historia, Organización y Objeto Social, Bases de preparación de los Estados Financieros, Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental, Políticas de Contabilidad Significativas; Se busca conducir el desarrollo del municipio de manera incluyente, basándose en la participación Ciudadana, y guardando un equilibrio entre los factores económicos, sociales y ambientales para Garantizar una calidad de vida cada vez mejor. Nuestra situación actual presenta grandes retos, principalmente en materia de atención a la Ciudadanía.

A partir de esta Administración del periodo comprendido del 05 de octubre del 2021 al 04 de octubre del 2024, se registra el 100% del Impuesto Predial con la finalidad de conocer cuál es el valor Real del Impuesto y registrar por separado la deducción que en un momento los contribuyentes se verán beneficiados. Para este Ejercicio 2021, se programaron los incentivos y estímulos fiscales para el pago del Predial, Servicio de Agua Potable, Manifestación de fierro y Actas de nacimiento y defunción con

descuentos del 15% y 50% a los contribuyentes cumplidos, personas por Tercera Edad y Capacidades Diferentes.

El Municipio de Macuspana, se ubica entre los paralelos 17°32' y 18°11´ de latitud norte; los meridianos 92°07´y 92°44´de longitud oeste; altitud entre 0 y 500 m, colinda al norte con los municipios del Centro, Centla y Jonuta y el estado de Chiapas; al sur con el estado de Chiapas y el municipio de Tacotalpa; al oeste con los municipios de Jalapa y Centro; su extensión es de 2,428.54 km2 y ocupa el 9.81% de la superficie del Estado, cuenta con 221 localidades y una población total de 142 954 habitantes.[1];

Fue registrado el 4 de Mayo de 1946 por Mandato Constitucional es uno de los 17 Municipios del Estado Libre y Soberano de Tabasco, con periodo de Administración cada tres años, su Objeto Social como su Principal Actividad es la de Proporcionar Servicios Públicos a sus Ciudadanos que lo conforman de acuerdo a Articulo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Articulo 65 de la Constitución Política para el Estado de Tabasco respectivamente.

El Periodo de gestión comprende del 05 de Octubre del 2018 al 04 de Octubre del año 2021, su Régimen Jurídico es de Gobierno Municipal, su Régimen Fiscal es Persona Moral con Fines no Lucrativos y sus Obligaciones Fiscales, son de ISR, como Retenedor de Sueldos y Salarios a sus trabajadores, así como 10% retención de Honorarios y Arrendamientos de Personas Físicas y enterarlos a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, de igual manera está obligado a enterar el 2.5% de impuestos sobre Nómina a la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco; así como un porcentaje de las multas federales no fiscales.

Su Estructura Organizacional Básica Jurídica es su Ayuntamiento formado por un Presidente Municipal, dos Síndicos y once Regidores.

Su Estructura administrativa está formada por cuatro órganos auxiliares del Presidente que son un Secretario Del H. Ayuntamiento, un Tesorero, un Programador de Presupuesto y un Contralor, de conformidad a la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco, así como su Estructura Organizacional las cuales se integran de las siguientes dependencias administrativas:

I. Presidencia
II. Secretaría del Ayuntamiento
III. Dirección de Finanzas
IV. Dirección de Programación
V. Contraloría Municipal
VI. Dirección de Desarrollo
VII. Dirección de Fomento Económico y Turismo
VIII. Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales
IX. Dirección de Educación, Cultura y Recreación
X. Dirección de Administración
XI. Dirección de Seguridad Pública
XII. Dirección de Tránsito
XIII. Dirección de Asuntos Jurídicos
XIV. Dirección de Atención Ciudadana
XV. Dirección de Atención a las Mujeres
XVI. Dirección de Protección Ambiental y Desarrollo Sustentable
XVII. Coordinación del DIF

XVIII. Coordinación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado
XIX. Instituto de Vivienda (1)

Las Bases para la preparación de los Estados Financieros son de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), a sus Postulados Básicos, a la Normatividad Supletoria respecto a la Ley de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios, registrando su Contabilidad en Base Acumulativa y Devengo Contable.

El Ente Municipal tiene contratado los servicios actualmente del Sistema (E –GT) "e- Government Tools, con módulos de Planeación y Programación Presupuestaria, Gestión Financiera orientada a resultados, Contabilidad Armonizada y Facturación Electrónica; Para cumplir como un Sistema único e integrador en la operación contable y presupuestal, registrando de manera automática los momentos contables del presupuesto de ingresos y egresos, generando en tiempo real los Estados Financieros para la toma de decisiones y cumplir con la Transparencia de la Administración de los Recurso Públicos.

Las Políticas de Contabilidad Significativas son; 1.- Registrar el importe de los Bienes de Activo Fijo a su valor de Adquisición no generando actualmente Depreciación de los Bienes se hará de conformidad a las Reglas que emita el CONAC; 2.- Para los Bienes Inmuebles se registran a su valor Catastral en el Patrimonio Municipal, estando en proceso la actualización del Padrón de Bienes Inmuebles; y 3.- El cambio de registro del Impuesto Predial.

El Municipio no cuenta con operaciones en el Extranjero por consiguiente no tiene un riesgo cambiario, ni con Inversiones en acciones de sus Órganos Intermunicipales, su sistema de valuación de Inventarios es a precios promedios.

(1) Corresponde a la unidad responsable que el Municipio de Macuspana tiene incorporado a su estructura orgánica.

MUNICIPIO DE MACUSPANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Información de la Deuda Pública

Con fecha 22 de marzo de 2018 se constituyó el Fideicomiso con el Prestador de servicios NL TECHLOGIES S.A. DE C.V (BANCA AFIRME)., contrato de prestación de servicios a largo plazo número MM/APP/CPS/001/2014 de fecha 30 de noviembre de 2014 para el pago de contratación del proyecto de prestación de servicios de suministros técnicos y tecnológicos para la modernización de alumbrado público y mejora de la seguridad de sus habitantes , con clave de inscripción P27-0618058 de fecha 07 de Junio de 2018 en la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, por un importe de $294,804,000.00 amortizando en 120 mensualidades, que se pagaran con las Participaciones Federales y con registro de Deuda pública del Estado de Tabasco y sus Municipios con el número SPF/DP/DDM/APP/188/2018 de fecha 31 de Mayo de 2018 asignado por la Dirección de Tesorería en ese entonces por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado.

La Secretaría de Finanzas del Estado ha aplicado los descuentos mensuales a las participaciones correspondientes a dicho fideicomiso de la siguientes manera: durante los mes de Septiembre del 2018 al mes de agosto de 2019 por descuentos mensuales se realizaron por la cantidad de $3´000,000.00 (Tres Millones de pesos 00/100 M.N); en el periodo de septiembre de 2019 al mes de agosto 2020 se incrementa el descuento mensual por la cantidad de $ 3´210,000.00 (Tres millones doscientos diez mil pesos 00/100 M.N); a partir del mes de septiembre de 2020 al mes de agosto de 2021 el descuento mensual representó $ 3´434,700.00 (Tres Millones cuatrocientos treinta y cuatro mil setecientos pesos M.N.), a partir del mes de septiembre a diciembre de 2021 el descuento mensual aplicado fue por la cantidad de 3´675,129.00 (Tres millones seiscientos setenta y cinco mil ciento veinte nueve pesos 00/100 m.n.) teniéndose a la fecha un descuento total de 130´436,916.00 (Ciento treinta millones cuatrocientos treinta y seis mil novecientos dieciseis pesos 00/100 M.N.).

Considerando que el Fideicomiso será pagadero a 10 años, este tiene un costo a valor futuro por un importe de $496´840,004.00, teniendo un saldo insoluto por pagar al mes actual de $366´403,089.00 (Cuatrocientos noventa y seis millones ochocientos cuarenta mil cuatro pesos 00/100 M.N.)

Con lo anteriores se realizan ajustes al Presupuesto, los cuales se tienen que cargar al Gasto devengado de Deuda Pública, reduciendo el presupuesto para la operatividad del Ente Municipal. Por lo que se realizan registros contables en la partida 94101 Gastos de la Deuda Interna.

Partes relacionadas.

Por este medio se ratifica que no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas por lo que el Municipio ejerce su autoridad de manera libre y soberana por lo que se reconoce al H. Ayuntamiento como la máxima autoridad del Municipio.

LIC. JULIO ERNESTO GUTIÉRREZ BOCANEGRA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. GUILLERMO CORTAZAR GUTIERREZ
DIRECTOR DE FINANZAS

LIC. ETHEL VICTORIA CORDOVA GIL
SINDICO DE HACIENDA