## a) Notas de desglose

Políticas Contables y Notas explícitas a los Estados Financieros, correspondientes a la cuenta Pública Anual del Ejercicio Fiscal 2021.

### I) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas más relevantes son las siguientes:

*Activo Circulante:*

Efectivo y Equivalentes:

Nota 1:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1111.- EFECTIVO | 0.00 |
| CAJA GENERAL | 0.00 |

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 que están pendientes por depositar en la cuenta bancaria correspondiente.

Nota 2:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1112.- BANCOS | 20,929,618.55 |
| 70133728269 CITIBANAMEX - PARTICIPACIONES 2020 | 308,811.04 |
| 14601015 CITIBANAMEX - PARTICIPACIONES 2021 | 4,449,463.29 |
| 18000063074 SANTANDER - PARTICIPACIONES 2018 | 1,662,895.50 |
| 18000091760 SANTANDER - PARTICIPACIONES 2019 | 708.94 |
| 0115316685 BBVA - FEIEF 2020 | 1,046.17 |
| 0116297366 BBVA - FEIEF 2021 | 61,603.95 |
| 0116077544 BBVA - INGRESOS PROPIOS 2021 | 634,707.66 |
| 18000063120 SANTANDER - INGRESOS PROPIOS 2018 | 253,828.51 |
| 18000134598 SANTANDER - INGRESOS PROPIOS 2020 | 13,204.88 |
| 0112369435 BBVA - PROGRAMAS REGIONALES 2018 | 38,543.07 |
| 0112369389 BBVA - HIDROCARBUROS MARITIMAS 2018 | 1,727,165.82 |
| 0116077501 BBVA - HIDROCARBUROS MARITIMOS 2021 | 268,928.55 |

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

| | |
|---|---|
| 0112369419 BBVA - FORTA. FINANC. P/INVERSION 1 2018 | 379,454.95 |
| 0112369362 BBVA - HIDROCARBUROS TERRESTRES 2018 | 312,455.86 |
| 0116077471 BBVA - HIDROCARBUROS TERRESTRES 2021 | 22,264.48 |
| 0109866167 BBVA - FONDO III 2017 | 847,447.67 |
| 0112555204 BBVA - FONDO III 2019 | 255,506.74 |
| 0116077323 BBVA - FONDO III 2021 | 3,939,284.02 |
| 70133783898 CITIBANAMEX - FONDO IV 2020 | 9,051.22 |
| 14601007 CITIBANAMEX - FONDO IV 2021 | 979,330.19 |
| 0115989477 BBVA - FONDO IV PASIVOS 2019 | 583,606.17 |
| 0116669735 BBVA - FONDO IV PASIVOS 2020 | 384,689.34 |
| 18000060948 SANTANDER - FONDO IV 2018 | 3,347,290.37 |
| 70133907252 CITIBANAMEX - CONVENIO TRANSITO 2020 | 23.65 |
| 14601023 CITIBANAMEX - CONVENIO TRANSITO 2021 | 56,844.31 |
| 18000063165 SANTANDER - CONVENIO TRANSITO 2018 | 56,885.56 |
| 70126487108 CITIBANAMEX - FISE ESTATAL 2019 | 1,777.95 |
| 7013794384 CITIBANAMEX - FISE MUNICIPAL 2019 | 53,633.36 |
| 7013265306 CITIBANAMEX - FISE PAGADORA 2019 | 32,942.60 |
| 0115560438 BBVA - CONVENIO BIENESTAR PAGADORA 2020 | 53,804.74 |
| 0116846181 BBVA - CONVENIO BIENESTAR 2021 | 83,941.90 |
| 0117146035 BBVA - CONVENIO BIENESTAR MUNICIPAL 2021 | 108,396.81 |
| 0117146086 BBVA - CONVENIO BIENESTAR PAGADORA 2021 | 79.28 |

La cuenta de BANCOS/TESORERIA refleja un saldo de tipo deudor, el cual se encuentra integrado por los saldos disponibles en cada una de las cuentas 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.

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

Nota 3:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1116.- DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | 6,522.62 |
| CFE SUM DE SERV BASICOS (DEPOSITO EN GARANTIA PERIFERICO) | 6,522.62 |

El saldo de esta cuenta representa depósitos en garantía realizados a la Comisión Federal de Electricidad para servicios de interconexión.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

Nota 4:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1122.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 4,900,000.00 |
| CTA 3074.- PARTICIPACION 2018 | 900,000.00 |
| CTA 3074.- PARTICIPACION 2018 | 4,000,000.00 |

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.

Nota 5:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1123.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 17,655,263.08 |
| EDUARDO FUENTES NARANJO | 1,565,000.00 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 11,172,238.96 |
| BANCO SANTANDER MEXICO, S.A. | 16,541.60 |
| CTA PUENTE SUELDOS | 485,661.80 |
| CARLOS IVAN MAYO GONZALEZ (MUNICIPIO DE CARDENAS I.P) | 1,183,000.00 |
| HUMBERTO GONZALEZ MARTINEZ | 148,750.00 |
| GUILLERMO CORTAZAR GUTIERREZ | 150,000.00 |
| JUAN ANTONIO FRIAS CERINO | 5,400.00 |

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

| | |
|---|---|
| LIC. FREDY TRINIDAD TORRES | 1,013,000.00 |
| BBVA BANCOMER | 9,820.40 |
| SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO | 648.85 |
| BANCO SANTANDER S.A. | 65,418.73 |
| OSWALDO PRIEGO MORALES | 9,046.00 |
| CLAUDIA ESCALANTE LOPEZ | 34,911.90 |
| LINO RAMOS CONCEPCION | 18,092.00 |
| HIRAM MARTINEZ HERNANDEZ | 3,138.00 |
| NELSON PEREZ GARCIA | 66,997.26 |
| JUAN JOSE MARTINEZ CAMARA | 12,184.00 |
| PEDRO MIGUEL PALACIO SANCHEZ | 18,203.40 |
| JOSE MANUEL VELAZQUEZ CORDOVA | 3,253.00 |
| FERNANDO VIDAL PEREZ | 27,249.40 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 17.4 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 723,943.53 |
| BANCO SANTANDER MEXICO, S.A. | 20,556.04 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 489,548.51 |
| BANCO SANTANDER MEXICO, S.A. | 1,191.42 |
| JOSE ANTONIO CABRERA MENDEZ | 20,000.00 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 4,183.20 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 76,038.91 |
| BANCO SANTANDER MEXICO, S.A. | 7,459.93 |
| CTA PUENTE SUELDOS | 303,768.84 |

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.

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

Nota 6:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1125.- DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO | 29,233.32 |
| ALBERTO EBET BALCÁZAR CASTAÑEDA | 15,961.20 |
| FREDY PALACIO ORTIZ | -556.12 |
| ANTONIO SÁNCHEZ DE DIOS | 4,788.00 |
| JUAN ANTONIO FRÍAS CERINO | 3,500.00 |
| FRANCISCO RICARDEZ OLIVARES | 472.98 |
| GUADALUPE DOMÍNGUEZ CÓRDOVA | -3,063.73 |
| JOSÉ LEONARDO CRUZ VILLEGAS | 6,270.00 |
| LUIS MATEO DÍAZ HERNÁNDEZ | 360.99 |
| FRANCISCO RICARDEZ OLIVARES | 1,500.00 |

El importe total de esta cuenta corresponde al monto de los recursos otorgados por anticipo a servidores públicos por parte de la Dirección de Finanzas, los cuales quedaron pendientes de comprobar.

Nota 7:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1134.- ANTICIPO A PROVEEDORES POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO | 1,091,181.39 |
| CARLOS DE JESÚS CASTRO VERA | 166,575.51 |
| CRISTINA QUEVEDO TORRES | 440,555.31 |
| BARTOLO MONTEJO ALCUDIA | 272,390.05 |
| MIGUEL ÁNGEL RIVERA ANGLES | 211,660.52 |

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.

Nota 8:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1151.- ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 906,138.04 |

El saldo de esta cuenta se integra por la existencia en almacén de materiales y útiles de oficina además de refacciones y accesorios menores de edificios los cuales fueron adquiridos en el presente periodo mismos que están pendientes de realizar el proceso de salida.

*Activo No Circulante:*

Nota 9:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1222.- DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | 32,759,151.38 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS (DEUDORES DIVERSOS A LP GLOBAL) | 32,759,151.38 |

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 1223.- CONTRIBUCIONES A LARGO PLAZO | 3,693,437.85 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS (ING X RECUP GLOBAL) | 3,693,437.85 |

Estas cuentas se integran por los derechos de cobro y adeudos a favor de este Ente provenientes de ejercicios anteriores, mismos que están en proceso de revisión para implementar las afectaciones contables y presupuestales que nos permitan depurar mediante los procedimientos legales los activos integrados en dichas cuentas.

*Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*

Nota 10:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 123.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 1,076,766,372.24 |
| 1231.- TERRENOS | 123,573,598.24 |
| 1233.-INFRAESTRUCTURA | 43,071,598.29 |
| 1234.-CONSTRUCCIONES EN PROCESO (OBRA PUBLICA) | 44,361,939.31 |

| | |
|---|---|
| 1236.-CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS | 865,759,236.40 |

La cuenta de BIENES INMUEBLES presentan un saldo global de $1,076,766,372.24 siendo de tipo deudor, de los cuales $123,573,598.24 corresponden a Terrenos adquiridos en administraciones pasadas y en la presente administración, $43,071,598.29 a Infraestructura adquirida en ejercicios Anteriores, las Obras en Proceso en bienes de dominio público creados en el pasado ejercicio fiscal, como son obras de pavimentación, guarniciones, banquetas y drenaje que comprenden un monto global de $44,361,939.31; tales bienes están en proceso de efectuarse su valoración a fin de estimar correctamente el patrimonio de acuerdo a las reglas establecidas por el CONAC y un monto por $865,759,236.40 correspondiente a las Construcciones En Proceso de Bienes Propios que se llevan a cabo en el presente periodo.

Nota 11:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 124.- BIENES MUEBLES | 146,497,263.95 |
| 1241.- MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 16,570,485.10 |
| 1242.- MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 21,514,223.89 |
| 1244.- EQUIPO DE TRANSPORTE | 79,991,842.48 |
| 1245.- EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 9,710,570.12 |
| 1246.- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 18,710,142.36 |
| 1251.- SOFTWARE | 820,670.08 |
| 1254.- LICENCIAS | 38,230.12 |

El saldo de la cuenta de Bienes Muebles sufrió algunos cambios durante el presente mes. La cuenta 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 Cárdenas y se pueda llevar a cabo lo descrito en el primer párrafo.

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

*PASIVO CIRCULANTE*

Saldos de Pasivos totales:

Nota 12:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2111.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 855,900.00 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 10,000.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 110,350.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 148,750.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 261,200.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 109,000.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 76,600.00 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | 140,000.00 |

Esta cuenta refleja los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, el cual se deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Aclarando que los conceptos distintos a Seguridad Social corresponden a registros de ejercicios anteriores.

Nota 13:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2112 .- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 10,162,200.14 |
| MAYRA ALEJANDRA MORALES ROMERO | 40,000.30 |
| RICARDO GARCILIANO LEON | 1,431.44 |
| KARINA DE JESUS BROCA GAMAS | 69,600.00 |
| TV AZTECA S.A B DE C.V | 89,485.71 |
| CARLOS IVAN MAYO GONZÁLEZ | 368,527.91 |
| CARLOS IVAN MAYO GONZÁLEZ | 62,156.14 |
| CARLOS IVAN MAYO GONZÁLEZ | 734,773.16 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS PROVEEDORES EJERCICIOS ANTERIORES | 8,796,225.48 |

La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO se integra principalmente por el pasivo de $8,796,225.48 de las pasadas Administraciones los cuales están en proceso de revisión para

efectuar las afectaciones contables y presupuestales para la depuración de las mismas, así como de los adeudos contraídos por este Ente durante el presente ejercicio para llevar a cabo sus operaciones mismos que deben ser cubiertos en un plazo menor o igual a doce meses. El proveedor Secretaría de Finanzas corresponde al pago del Impuesto sobre la Nómina del presente mes.

Nota 14:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2113 .- CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 173,541.86 |
| JOSÉ ÁNGEL CORREA VILLEGAS | 173,541.86 |

Esta cuenta representa los adeudos que mantiene este ente con contratistas derivados de obras y proyectos productivos que actualmente se llevan a cabo para ser concluidos en un plazo menor o igual a doce meses, dentro de los cuales se encuentran proyectos del Convenio Bienestar (FISE), de los cuales no se han recibido los recursos por parte del Gobierno del Estado.

Nota 15:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2115 .- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 45,096.28 |
| GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA | 27,553.48 |
| GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA | 17,542.80 |

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 y otras ayudas económicas.

Nota 16:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2117.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 16,017,970.93 |
| ISR POR ARRENDAMIENTO | 4,076.73 |
| I.S.R. | 268,869.61 |
| PENSION ALIMENTICIA | 40,384.40 |

| | |
|---|---|
| PRESTAMO A CORTO PLAZO | 3,365.00 |
| 5.06% ISSET | 6,737.92 |
| 3.28% ISSET | 121,824.18 |
| 5.40% CUENTA INDIVIDUAL | 632,883.23 |
| 3.50% PRESTACIONES MEDICAS | 457,346.96 |
| 4.60% ESQUEMA BENEF. DEF | 762,685.70 |
| 0.50% SEG. VIDA Y AP GASTOS | 58,918.26 |
| 0.70% SERV. ASIST. | 151,989.94 |
| 0.30% DEPORTE REC Y CULT. | 65,343.55 |
| 1% FONDO GRAL ADMON | 217,126.83 |
| 26% APORTACION PATRONAL | 2,965,610.27 |
| CUOTAS SINDICALES | 0.03 |
| PRESTAMOS SINDICAL | 73,757.05 |
| FONDO DE RETIRO SINDICAL | 20.37 |
| FONACOT | 1,262,354.95 |
| DESCUENTO FINCRECE | 351,100.07 |
| MUEBLERIA (DR) | 1,500.00 |
| CREDIAMIGO | 1,685.41 |
| SEGURO DE VIDA METLIFE | 13,234.18 |
| FAMSA | 2,710,710.69 |
| PRESTAMO ISSET | 170,025.40 |
| 0.5% VICOP | 193.85 |
| I.S.R. | 464,699.43 |
| PENSION ALIMENTICIA | 10,632.61 |
| NUEVA WAL MART DE MEXICO S. DE R.L. | 2,266.72 |
| DESC. DE VIVIENDA | 563.97 |
| DESCUENTO FINCRECE | 442,552.82 |
| FAMSA | 439,597.58 |
| 0.5% VICOP | 39,397.44 |
| 2% CMIC | 10,564.35 |
| 0.5% V.I.C.O.P. | 59,759.44 |
| SANCION | 125,456.63 |
| 0.5% VICOP | 88,145.04 |

| | |
|---|---|
| 2% CMIC | 35,258.03 |
| SANCION HIDROCARBUROS TERRESTRES 2018 | 3,706.13 |
| 0.5% VICOP | 52,302.10 |
| 2% CMIC | 18,868.44 |
| SANCION | 61,703.54 |
| I.S.R. | 1,477,005.48 |
| FONACOT | 1,124,106.79 |
| DESCUENTO FINCRECE | 22,733.85 |
| FAMSA | 1,014,519.87 |
| FONACOT | 34,411.14 |
| FAMSA | 22,448.13 |
| SANCION | 1,329.42 |
| SANCION | 16,204.99 |
| Retencion | 16,250.82 |
| SANCION | 91,741.59 |

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, que quedaron pendientes de saldar; así como del saldo pendiente de administraciones pasadas de $464,699.43 monto que está en proceso de revisión. Del total del saldo, $9,557,974.64 corresponden a retenciones del presente ejercicio, dentro de las cuales se encuentra el ISR de sueldos del mes de septiembre, mismo que se pagará y será devuelto por la Federación.

Nota 17:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2119 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 21,733,212.85 |
| REINTEGRO SUELDO X PAGAR | 1,311,854.62 |
| REINTEGRO PENSION X PAGAR | 43,053.43 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS (PRESTAMO ENTRE CUENTAS) | 3,000,000.00 |
| INGRESOS PROPIOS 2016 II | 100,000.00 |
| CTA. 8187 INGRESOS PROPIOS REM. 2017 (PART.) | 600,000.00 |
| CTA.8477 INGRESOS PROPIOS 2017 | 200,000.00 |
| CTA 3120.- INGRESOS PROPIOS 2018 | 4,000,000.00 |

| | |
|---|---|
| REINTEGRO DE SUELDOS POR PAGAR | 261,068.38 |
| REINTEGRO DE PENSIONES POR PAGAR | 30,535.24 |
| SUELDOS REINTEGRADOS POR PAGAR | 946,689.58 |
| PENSIONES REINTEGRADAS POR PAGAR | 50,760.23 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 669.85 |
| Descuentos de retenciones y aportciones ISSET 2021. | 3,405,095.88 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 59,137.52 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 53,777.05 |
| MUNICIPIO DE CARDENAS | 5,712,015.13 |
| GRUPO EMPRESARIAL JHS S.A. DE C.V. | 23,141.60 |
| REINTEGRO SUELDO X PAGAR | 76,892.35 |
| REINTEGRO PENSION X PAGAR | 15,195.99 |
| REINTEGRO SUELDO X PAGAR | 295,147.88 |
| REINTEGRO PENSION X PAGAR | 20,360.28 |
| ELIGIO AGUILAR ZAPATA | 30,000.00 |
| GABRIELA CASTILLO PEREZ | 12,451.00 |
| LINDOR CALIZ GARCIA | 30,000.00 |
| YOLANDA CAPORALI HERNANDEZ | 30,000.00 |
| FELIPE GOMEZ GIL | 30,000.00 |
| ONEIL MORALES SANCHEZ | 30,000.00 |
| BELISARIO OCAÑA DE LA CRUZ | 30,000.00 |
| MARIO RAMIREZ DE LA CRUZ | 30,000.00 |
| JUAN SANTIAGO SNTANA | 30,000.00 |
| REINTEGRO DE SUELDOS POR PAGAR | 365,289.70 |
| REINTEGRO DE PENSIONES POR PAGAR | 14,660.36 |
| SUELDOS REINTEGRADOS POR PAGAR | 812,377.07 |
| PENSIONES REINTEGRADAS POR PAGAR | 83,039.71 |

Esta cuenta está integrada principalmente por el monto de acreedores por pagar de $5,712.015.13 que dejaron pendientes las administraciones pasadas mismos que están en proceso de revisión para la implementación de los procedimientos legales para su depuración, además de los adeudos contraídos durante el presente ejercicio los cuales están pendientes de liquidar.

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
## DIRECCION DE FINANZAS
## 2021 – 2024

Nota 18:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2191 .- INGRESOS POR CLASIFICAR | 659,387.08 |
| ING X CLASIF - PARTICIPACIONES EJERCICIOS ANTERIORES | 0.06 |
| ING X CLASIF - PARTICIPACIONES 2020 | 97.15 |
| ING X CLASIF - PARTICIPACIONES 2021 | 554.39 |
| ING X CLASIF | 234,936.11 |
| ING X CLASIF - INGRESOS PROPIOS EJERCICIOS ANTERIORES | 65,465.56 |
| ING X CLASIF - INGRESOS PROPIOS 2021 | 190,357.42 |
| ING X CLASIF - PROGRAMAS REGIONALES I EJERCICIOS ANTERIORES | 0.67 |
| ING X CLASIF - HIDROCARBUROS MARITIMAS EJERCICIOS ANTERIORES | 2,413.69 |
| ING X CLASIF - HIDROCARBUROS MARITIMAS 2021 | 381.91 |
| ING X CLASIF - FORTAFIN I EJERCICIOS ANTERIORES | 2,009.37 |
| ING X CLASIF - HIDROCARBUROS TERRESTRES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 233.96 |
| ING X CLASIF - HIDROCARBUROS TERRESTRES 2021 | 316.5 |
| ING X CLASIF - FONDO III 2017 | 159.83 |
| ING X CLASIF - FONDO III 2019 | 27,860.45 |
| ING X CLASIF - FONDO III 2021 | 10,391.26 |
| ING X CLASIF - FONDO IV EJERCICIOS ANTERIORES | 12,234.71 |
| ING X CLASIF - FONDO IV 2019 | 55.2 |
| ING X CLASIF - FONDO IV 2020 | 9,686.05 |
| ING X CLASIF - FONDO IV 2021 | 32,021.58 |
| ING X CLASIF - CONVENIO TRANSITO 2021 | 8.93 |
| ING X CLASIF - CONVENIO FISE 2019 | 67,100.47 |
| ING X CLASIF - CONVENIO BIENESTAR 2020 | 42.88 |
| ING X CLASIF - CONVENIO BIENESTAR ESTATAL 2021 | 790.25 |
| ING X CLASIF - CONVENIO BIENESTAR MUNICIPAL 2021 | 2,189.41 |
| ING X CLASIF - CONVENIO BIENESTAR PAGADORA 2021 | 79.27 |

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), el monto actual se integra por los Recursos de Ingresos de Gestión del actual ejercicio y de ejercicios anteriores que están en proceso de revisión para su amortización correspondiente.

Nota 19:

| Nombre | Saldo Final |
|---|---|
| 2233.- PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO | 26,120,732.93 |
| BANOBRAS 2018 | 26,120,732.93 |

El saldo de esta cuenta corresponde a la contabilización del monto otorgado a este Ente al presente periodo por el Financiamiento Interno por $50,000,000.00 contratado para financiar el costo de Inversiones Públicas Productivas contempladas en el Programa de Inversión del Municipio, consistente en el Programa Integral Emergente de Seguridad Pública con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C., mismo que representa un adeudo que deberá ser cubierto en un plazo mayor a doce meses según las condiciones del contrato celebrado entre ambas partes y recibido en dos disposiciones en el año 2018 por un monto total de $39,181,099.23.

## II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Nota 20:

El saldo acumulado al periodo informado es de $111,525,866.08, en la que se sumaron los ingresos del periodo actual por $7,348,791.26, donde el Rubro de Impuesto y Derechos fueron los que mayormente influyeron tal y como se muestra en la siguiente tabla:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

| | Acumulado |
|---|---|
| INGRESOS DE GESTIÓN | |
| Impuestos | 32,005,790.14 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 |
| Derechos | 64,920,741.62 |
| Productos de Tipo Corriente | 2,918.02 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 14,596,416.30 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 0.00 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 |
| Total de INGRESOS DE GESTIÓN | 111,525,866.08 |

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, FONDOS DISTINTOS DE LAS APORTACIONES, CONVENIOS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

El saldo acumulado al periodo informado es de $1,076,845,200.15, el cual se integra por los Rubros de Participaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de las Aportaciones, Convenios y Aportaciones.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.

El saldo acumulado de este rubro de ingresos es de $0.00 durante el presente periodo.

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS
# DIRECCION DE FINANZAS
# 2021 – 2024

## 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 $1,230,325,040.55, siendo que su movimiento más significativo se registra en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio como resultado de las afectaciones realizadas en meses anteriores, mismas que fueron informadas en su oportunidad.

### MUNICIPIO DE CARDENAS
### ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

**DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021**

| Concepto | Hacienda Publica / Patrimonio contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020** | | | | | |
| 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 Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2020** | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 351,654,658.00 | 0.00 | 351,654,658.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 691,509,026.00 | 0.00 | 0.00 | 691,509,026.00 |
| Actualizacion de Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reevalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Exceso o Insuficiencia de la Actualizacion de la Hacienda** | | | | | |
| Resultado por Posición 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 de 2020** | **0.00** | **691,509,026.00** | **351,654,658.00** | **0.00** | **1,043,163,684.00** |
| **Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de** | | | | | |
| 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 Hacienda Pública/Patrimonio | 200,669,017.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,669,017.05 |
| **Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto del** | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 352,598,366.48 | 0.00 | 352,598,366.48 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 661,583,568.68 | 0.00 | 0.00 | 661,583,568.68 |
| Reevalúos | 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 | 15,474,088.34 | 0.00 | 0.00 | 15,474,088.34 |
| **Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la** | | | | | |
| Resultado por Posición 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 de 2021** | **200,669,017.05** | **677,057,657.02** | **352,598,366.48** | **0.00** | **1,230,325,040.55** |

## b) Notas de memoria (cuentas de orden)

Nota 1:

En el presente mes, los momentos contables de los Ingresos y Egresos quedaron integrados conforme las siguientes cuentas de orden:

| Cuentas de Orden Presupuestarias | | Saldo Final |
|---|---|---|
| 8110 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0.00 |
| 8120 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 0.00 |
| 8130 | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | 0.00 |
| 8140 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 0.00 |
| 8150 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 0.00 |
| 8210 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00 |
| 8220 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0.00 |
| 8230 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 0.00 |
| 8240 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 0.00 |
| 8250 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 0.00 |
| 8260 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 0.00 |
| 8270 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 0.00 |

Atentamente

| Presidente Municipal | Síndico de Hacienda | Director de Finanzas |
|---|---|---|
| M.A.P.P. María Esther Zapata Zapata | Lic. Alejandro Jiménez Pérez | Tec. Karina Alarcón Hernández |