"Notas a los Estados Financieros"
Del 01 al 31 de enero de 2026
(Cifras en Pesos)

a) Notas de gestión administrativa:

1. Autorización e Historia

El 22 de abril de 1797 por disposición del gobernador colonial Miguel de Castro y Araoz, y a iniciativa del doctor José Eduardo de Cárdenas y Romero, dio inicio la mensura de las tierras de San Antonio Río Seco y con ello, la fundación de San Antonio de Los Naranjos, en lo que hoy sería el primer cuadro de la ciudad de H. Cárdenas.
El 5 de abril de 1919, se convirtió en uno de los 17 municipios libres en que se divide el estado y el 4 de mayo de 1949, Cárdenas es ratificado municipio del Estado de Tabasco.

2. Panorama Económico y Financiero

La Administración Pública del Municipio de Cárdenas, Tabasco cuenta con el Pronóstico de Ingresos y Presupuesto de Egresos, el cual es aprobado por el cabildo y en los mismos se contempla el panorama económico y financiero del Municipio.

3. Organización y Objeto Social

a) Su objeto social es satisfacer las necesidades de la comunidad municipal para garantizar una convivencia en armonía, paz social y bien común. Esto se traduce en garantizar la tranquilidad, seguridad de las personas que residan o transiten por su territorio, garantizar el orden público, una adecuada prestación de los servicios públicos municipales, promover la integración familiar y social de sus habitantes, preservar y fomentar valores cívicos y culturales.
b) Su principal actividad es la prestación de servicios públicos.
c) El ejercicio fiscal comprende el periodo del **01 de enero al 31 de diciembre de 2026**.
d) Lo Constituye la Ley Orgánica Municipal del Estado de Tabasco, Ley de hacienda Municipal, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Coordinación Fiscal, Ley de Ingresos, Presupuesto de Egresos, Manual de Normas Presupuestaria para el Municipio de Cárdenas Tabasco.
e) Tiene como obligación retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta de manera mensual, generar los CFDI de los ingresos recaudados, generar los CFDI por pagos de nómina y presentación de pagos ante el SAT.
f) El organigrama de cada una de las unidades administrativas se encuentra en la página web del municipio de forma detallada.
g) El Municipio no forma parte de Fideicomisos.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En observancia a la normatividad emitida por el CONAC, las cifras de los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se encuentran expresadas en moneda nacional y se sujetan a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, conforme a los criterios generales y en apego a lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa con el fin de alcanzar la modernización que esta Ley determina.

Los Estados Financieros se elaboran de acuerdo con la información que emite el Sistema de Armonización Contable Gubernamental SISTEMAS TECNOLOGIAS E IMAGEN DIGITAL S.A. DE C.V. (CONPRE), esta información la registran cada una de las Unidades Administrativas del Municipio, mismas que dan origen a los registros contables de acuerdo con saldos históricos y de los postulados básicos de contabilidad.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros presentan cifras en pesos y no reconocen los efectos de la inflación en tanto el CONAC no emita lo conducente. La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el 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 del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por el CONAC.

El objetivo general de los estados financieros es proporcionar información a los ciudadanos sobre la situación financiera, los resultados de la gestión, sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos del Ente Público, así como, ser de utilidad para la toma de decisiones y a la vez, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia y la fiscalización de la cuenta pública.

Esta entidad no constituye provisiones, dado que los pagos se realizan directamente en relación con el presupuesto de egresos y al registro del pasivo en el momento contable del devengado, de igual manera no se realizan reservas.

Se efectuaron reclasificaciones de fuentes de recursos de acuerdo con lo siguiente:

De la fuente	Reclasificado a la fuente	Importe
Sin información que reportar	Sin información que reportar	0.00
Sin información que reportar	Sin información que reportar	0.00

Al cierre del periodo no se han realizado reclasificación de saldos existentes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Municipio de Cárdenas no realiza operaciones en moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

La depreciación acumulada aplicada a los diversos activos del municipio se registra en contabilidad de manera mensual. No se tiene conocimiento de circunstancias que afecten el activo, tales como bienes en garantía señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa de valor de inversiones financieras. Se presenta el Estado analítico del activo acumulado al cierre del periodo.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	**3,110,452,131.59**	**539,391,628.61**	**456,139,005.46**	**3,193,704,754.74**	**83,252,623.15**
Activo Circulante	**114,549,083.57**	**529,017,386.65**	**453,478,348.49**	**190,088,121.73**	**75,539,038.16**
Efectivo y Equivalentes	97,304,864.33	336,476,617.24	257,683,352.12	176,098,129.45	78,793,265.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,044,219.24	186,911,230.97	194,125,858.41	8,829,591.80	-7,214,627.44
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	5,629,538.44	1,669,137.96	3,960,400.48	3,960,400.48
Estimación por Pérdida 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	**2,995,903,048.02**	**10,374,241.96**	**2,660,656.97**	**3,003,616,633.01**	**7,713,584.99**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	58,637,503.76	0.00	0.00	58,637,503.76	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,731,901,976.78	6,000,000.00	0.00	2,737,901,976.78	6,000,000.00
Bienes Muebles	313,431,349.58	4,374,241.96	0.00	317,805,591.54	4,374,241.96
Activos Intangibles	1,734,316.83	0.00	0.00	1,734,316.83	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-109,802,098.93	0.00	2,660,656.97	-112,462,755.90	-2,660,656.97
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

La vida útil, los porcentajes de depreciación de los diferentes tipos de activos, se realiza de acuerdo con lo publicado en el Periódico Oficial del Estado, Suplemento H, Edición 8322 de fecha 08 de junio de 2022.

El municipio no realiza inversiones financieras, ni en empresas.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Municipio de Cárdenas no forma parte de fideicomisos.

9. Reporte de la recaudación

La recaudación propia del periodo y acumulada (devengada) se reportan en los rubros que se detallan a continuación:

Rubro	Periodo	Acumulado
Impuestos	13,378,445.72	13,378,445.72
Derechos	28,450,002.56	28,450,002.56
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	222,363.67	222,363.67
Total recaudación propia	42,050,811.95	42,050,811.95

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se presenta el Estado analítico de la deuda y otros pasivos al cierre del periodo.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**$0.00**	**$65,867,593.33**
Instituciones de Crédito			$0.00	$65,867,593.33
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Deuda Externa			**$0.00**	**$0.00**
Organismos Financieros Internacionales			$0.00	$0.00
Deuda Bilateral			$0.00	$0.00
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			$0.00	$65,867,593.33
Largo Plazo				
Deuda Interna	PESO MEXICANO	BANOBRAS, S.N.C REC DE CARTERA ESTADOS Y MUNICIPIOS	**$174,013,151.33**	**$101,756,973.74**
Instituciones de Crédito			$174,013,151.33	$101,756,973.74
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Deuda Externa			**$0.00**	**$0.00**
Organismos Financieros Internacionales			$0.00	$0.00
Deuda Bilateral			$0.00	$0.00
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			$174,013,151.33	$101,756,973.74
Total de Otros Pasivos			**$5,166,350.26**	**$17,336,618.49**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**$179,179,501.59**	**$184,961,185.56**

11. Calificaciones otorgadas

No aplica para el Municipio de Cárdenas.

12. Proceso de Mejora

Se han emitido los Manuales de Procedimientos y de Organización para la Administración Pública Municipal, se realizan de manera trimestral las evaluaciones de desempeño financiero a cargo de la Contraloría.

13. Información por Segmentos

No es necesario presentar información financiera segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre
Los hechos que se presenten posteriormente al cierre del periodo y afecte económicamente al municipio se registrarán de acuerdo con el manual de contabilidad y se describirá en las notas de los estados financieros.

15. Partes Relacionadas
No se tienen partes relacionadas que influyan significativamente en la toma de decisiones operativas y financieras.

16. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros
Los Estados Financieros están rubricados en cada página de estos e incluyen al final la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

b) Notas de desglose:

I) Notas al Estado de Actividades

Al periodo que se reporta se devengaron ingresos de gestión (Recaudación Propia), Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. El detalle por rubros se presenta a continuación:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
Ingresos de Gestión

	PERIODO	ACUMULADO
Impuestos	13,378,445.72	13,378,445.72
Derechos	28,450,002.56	28,450,002.56
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	222,363.67	222,363.67

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	110,679,002.02	110,679,002.02

Los egresos devengados al periodo que se reporta fueron por Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias. Los anteriores son los rubros más representativos en el gasto, a como se muestra a continuación:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

	2026	2025
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	38,192,417.34	531,580,850.46
Materiales y Suministros	3,440,026.27	188,541,992.70

Servicios Generales	24,515,820.80	195,640,130.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	0.00	312,000.00
Ayudas Sociales	4,559,581.42	75,569,615.69
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	8,020,396.55	5,363,946.96
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	10,318,919.92
Otros Gastos	258,129.00	3,416,271.00

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo:
Efectivo y Equivalentes:
El rubro de efectivo y Equivalentes al cierre del periodo está integrado de la siguiente manera:

1111 Efectivo.- Al cierre del periodo tiene un saldo de **6,145,683.79**, este importe es la recaudación propia cobrada pendiente de depositar en la cuenta bancaria correspondiente.

1112 Bancos/Tesorería.- El saldo reflejado en bancos al cierre del periodo es de **169,952,445.66**, corresponde a cuentas de cheques recaudadoras-pagadoras del presente ejercicio fiscal y anteriores. Seguidamente en estricto orden de acuerdo con la fuente de financiamiento se enlistan las cuentas de: Ingresos Propios, Ramo 23 (Libre Disposición), Ramo 28 Participaciones, Convenios Estatales, Ramo 23 (Etiquetados), Ramo 33 y Convenios Federales:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112-12-1201-120104-2025-00002-0001	0125234700 BBVA - 2025 FINANCIAMIENTO FAIS	102,103,490.25
1112-14-1401-140101-2020-00005-0001	18000134598 SANTANDER - 2020 INGRESOS PROPIOS	47,802.66
1112-14-1401-140101-2024-00002-0001	0121706659 BBVA - 2024 INGRESOS PROPIOS	165,310.11
1112-14-1401-140101-2025-00002-0001	0124204603 BBVA - 2025 INGRESOS PROPIOS	4,148,718.87
1112-14-1401-140101-2026-00002-0001	0126141218 BBVA - 2026 INGRESOS PROPIOS	22,019,558.77
1112-15-1528-152802-2025-00001-0001	70157236499 BANAMEX - 2025 PARTICIPACIONES	0.34
1112-15-1528-152802-2025-00002-0001	0124723074 BBVA - 2025 PARTICIPACIONES	257,528.07
1112-15-1528-152802-2026-00002-0001	0126141013 BBVA - 2026 PARTICIPACIONES	814,991.00
1112-15-1528-152805-2025-00002-0001	0124204565 BBVA - 2025 COORDINACION PREDIAL	380,071.03
1112-15-1528-152805-2026-00002-0001	0126142559 BBVA - 2026 COORDINACION PREDIAL	2,361,943.00
1112-15-1528-152806-2025-00002-0001	0124204530 BBVA - 2025 IMPUESTO SOBRE LA NOMINA	146,770.86
1112-15-1528-152806-2026-00002-0001	0126142362 BBVA - 2026 IMPUESTO SOBRE LA NOMINA	1,262,235.00
1112-15-1528-152807-2025-00002-0001	0125692709 BBVA - 2025 COMPENSACION Y COMBUSTIBLE	6,969.83
1112-15-1528-152807-2026-00002-0001	0126141730 BBVA - 2026 COMPENSACION Y COMBUSTIBLE	1,807,371.00
1112-15-1528-152808-2025-00002-0001	0124204417 BBVA - 2025 IMPUESTO SOBRE LA RENTA	67,414.54
1112-15-1528-152808-2026-00002-0001	0126142273 BBVA - 2026 IMPUESTO SOBRE LA RENTA	100,334.00
1112-16-1602-160202-2025-00001-0001	70157236502 BANAMEX - 2025 CONVENIO TRANSITO	0.01
1112-16-1602-160202-2025-00002-0001	0125692725 BBVA - 2025 CONVENIO TRANSITO	13
1112-16-1602-160202-2026-00002-0001	0126141471 BBVA - 2026 CONVENIO TRANSITO	271,278.27
1112-25-2523-252308-A-2024-00002-0001	0121706799 BBVA - 2024 HIDROCARBUROS MARITIMOS	22,853.79
1112-25-2523-252308-A-2025-00002-0001	0124204719 BBVA - 2025 HIDROCARBUROS MARITIMOS	32,160.95
1112-25-2523-252308-A-2026-00002-0001	0126143164 BBVA - 2026 HIDROCARBUROS MARITIMOS	1,693,839.00
1112-25-2523-252308-B-2025-00002-0001	0124204727 BBVA - 2025 HIDROCARBUROS TERRESTRES	71,879.48
1112-25-2523-252308-B-2026-00002-0001	0126142702 BBVA - 2026 HIDROCARBUROS TERRESTRES	3,049,132.02
1112-25-2533-253303-2026-00002-0001	0126143245 BBVA - 2026 FONDO III	22,660,705.00
1112-25-2533-253304-2026-00002-0001	0126141331 BBVA - 2026 FONDO IV	6,460,074.81

1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Al presente periodo tiene un saldo de **0.00**

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios

1123 Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo: Al presente periodo tiene un saldo de **8,808,589.96,** todos estos deudores corresponden al presente ejercicio fiscal.

1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo: Al cierre del periodo tiene un saldo de **0.00** que corresponde a ingresos devengados pendientes de recaudar en Ingresos de Gestión.

1125 Deudores Por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo: Al presente periodo tiene un saldo de **21,001.84**.

1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo: Al presente periodo tiene un saldo de **1,200,000.00.**

1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo: Al presente periodo tiene un saldo de **0.00.**

114 Inventarios
El Municipio de Cárdenas no realiza procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

1151 Almacenes
Al cierre del periodo tiene un saldo de **3,960,400.48,** el cual representa materiales diversos utilizados para el funcionamiento del ayuntamiento.

1222 Deudores Diversos a Largo Plazo: Al cierre del periodo tiene un saldo de **54,944,065.91** el cual corresponde a saldos de ejercicios anteriores.

1223 Ingresos por Recuperar a Largo Plazo: Al presente periodo muestra un monto de **3,693,437.85** que corresponde a saldos de ejercicios anteriores.

Inversiones Financieras
El Municipio de Cárdenas no tiene Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: Al presente periodo tiene un saldo de **2,737,901,976.78.** Este monto ha sufrido cambios, principalmente en obras en procesos. Todos los saldos se encuentran integrados de la siguiente manera:

1231	Terrenos	144,314,328.09
1233	Edificios no Habitacionales	44,339,427.72
1234	Infraestructura	147,381,341.80
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,430,266,648.12
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	971,600,231.05

124 Bienes Muebles: Al cierre del periodo tiene un saldo de **317,805,591.54** integrados de la siguiente manera:

1241	Mobiliario y Equipo de Administración	35,575,979.75
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	35,792,323.81
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	142,430.31
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	124,489,976.57
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	22,681,114.23
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,123,766.87

125 Activos Intangibles: Al cierre del periodo tiene un saldo de **1,734,316.83,** integrados de la siguiente manera:

1251	Software	700,000.00
1254	Licencias	1,034,316.83

126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: Al cierre del periodo se ha depreciado un monto total de **-112,462,755.90** aplicando el método de línea recta, los registros están en la cuenta contable 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Estimaciones y Deterioros
No se realizan estimaciones por perdidas en cuentas incobrables y deterioros.

Otros Activos
No hay información que manifestar relacionada con las cuentas de otros activos circulante y no circulante.

Pasivo

21 Cuentas y Documentos por pagar

Al cierre del periodo en estos rubros existe un saldo de Pasivo Circulantes/Cuentas por Pagar a Corto Plazo (211). Dentro de esta cuenta son pasivos principalmente por Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de Ingresos de Gestión, Participaciones, Convenio Transito y Ramo 33 Fondo IV del presente ejercicio fiscal. La cuenta 213 corresponde a la Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo.

2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,433,755.89
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,574,435.84
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	1,559,809.59
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,085,323.28
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,007,994.30
213	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	65,867,593.33

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

El Municipio de Cárdenas no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

Pasivos Diferidos

El Municipio de Cárdenas al cierre del periodo no tiene pasivos diferidos.

Provisiones

El Municipio de cárdenas no realiza provisiones.

219 Otros Pasivos

Al presente periodo dentro del rubro de Otros Pasivos esta la cuenta 2191 Ingresos por Clasificar que tiene un saldo de **4,675,299.59**, los cuales son principalmente por concepto de rendimientos financieros de todas las fuentes de financiamiento.

223 Deuda Pública a Largo Plazo: Al presente periodo, específicamente la cuenta 2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo presenta un saldo de **63,437,938.33.**

224 Pasivos Diferidos a Largo Plazo: Al presente periodo, específicamente la cuenta 2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo presente un saldo de **38,319,035.41.**

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
En el periodo que se reporta hubo modificaciones del patrimonio contribuido respecto al mes anterior.

En el periodo que se reporta el Patrimonio Generado del Ejercicio presenta un monto por **73,743,442.59**. En Resultados de Ejercicios Anteriores presentó un total de **2,731,797,911.54** por lo que aumentó por un monto de **475,682,340.34** respecto del mes anterior que presentó un saldo de **2,256,115,571.20**

IV) Notas al estado de flujos de efectivo

1.- Se presenta el análisis de las cifras entre el periodo actual y el ejercicio anterior, del Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

Efectivo y Equivalentes (comparativo anual)		
Concepto	**A enero 2026**	**A diciembre 2025**
Efectivo	6,145,683.79	0.00
Bancos/Tesorería	169,952,445.66	97,304,864.33
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**176,098,129.45**	**97,304,864.33**

2.- Detalle de las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas (comparativo anual)		
Concepto	**A enero 2026**	**A diciembre 2025**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**6,000,000.00**	**399,241,647.29**
Terrenos	6,000,000.00	14,279,645.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	113,355.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	359,784,803.67
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	25,063,843.62
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	**4,374,241.96**	**120,989,833.92**
Mobiliario y Equipo de Administración	98,304.71	13,929,527.81
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	11,150,509.91
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,006,800.00	30,615,395.47
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	13,802,326.21

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,269,137.25	51,492,074.52
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Total	**10,374,241.96**	**520,231,481.21**

3.- Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) al presente periodo utilizando el siguiente cuadro:

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos (comparativo anual)		
Concepto	**Enero 2026**	**2025**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**73,743,442.59**	**471,954,843.75**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**73,743,442.59**	**471,954,843.75**

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Municipio de Cárdenas	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026	
(Cifras en Pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**152,729,813.97**

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución 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 Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables	**152,729,813.97**

Municipio de Cárdenas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de enero de 2026 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	**93,321,013.82**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**26,053,194.26**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	7,400,426.75
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	98,304.71
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,006,800.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,269,137.25
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	6,000,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	6,388,584.26
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	258,129.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,631,812.29
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	**11,718,551.82**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	258,129.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	3,440,026.27
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	8,020,396.55
4. Total de Gastos Contables	**78,986,371.38**

C) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables:
Juicios:
Se presentan cifras actualizadas al cierre del periodo por un monto de **$115,572,778.79** monto integrado por expedientes laborales y administrativos por un monto de **$37,861,278.79**, así mismo existe un reclamo por parte de la Comisión Federal de Electricidad de un supuesto adeudo por servicio de energía eléctrica, por un importe de **$77,711,500.00**.

El municipio no cuenta con valores en custodia de instrumentos de créditos.

Cuentas de orden Presupuestario
Se informan los saldos finales al presente periodo en las cuentas de orden presupuestarias:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	**Saldo al cierre**
Ley de Ingresos Estimada	1,491,622,549.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,342,020,936.03
Ley de Ingresos Modificada	3,128,201.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	152,729,813.97

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	**Saldo al cierre**
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,491,622,549.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	973,530,055.11
Presupuesto de Egresos Modificado	112,510,503.61
Presupuesto de Egresos Comprometido	537,281,983.68
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,406,999.48
Presupuesto de Egresos Pagado	88,914,014.34

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Presidente Municipal	Síndica de Hacienda	Director de Finanzas
Lic. Euclides Alejandro Alejandro	C. Saira Hernández Córdova	C. Rimi Sanders Cornelio López