

**NOTAS DE A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MES DE MARZO 2016**

**NOTAS DE DESGLOSES**

**1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE**

**Caja**

Se forma de reintegros de Participaciones por \$27,360.57, Recursos Propios \$14,822,592.86 subsidio Impuesto predial, HABITAT por \$2,672.03 y SAPAET por \$24,011.48.

Saldo de las cuentas de bancos de Participaciones, Recursos Propios, Convenios federales y, convenios estatales

| <b>Bancos</b>                                  |  |           |                       |
|--|--|-----------|-----------------------|
| Participaciones                                |  | \$        | 103,811,989.07        |
| Recursos propios                               |  | \$        | 99,344,462.41         |
| Ramo 33 Fondo III                              |  | \$        | 24,579,885.56         |
| Ramo 33 Fondo IV                               |  | \$        | 48,368,090.09         |
| Convenio Gobierno del Estado-Sapaet            |  | \$        | 28,341,857.10         |
| Convenio Ayyto-Oficialia Mayor                 |  | \$        | 4,101,074.88          |
| Sernapam                                       |  | \$        | 254.28                |
| Habitat  |  | \$        | 632,565.95            |
| Apazu  |  | \$        | 2.56                  |
| Prodder  |  | \$        | 19,177.55             |
| Capufe   |  | \$        | 15,123,852.59         |
| Fondo Metropolitano                            |  | \$        | 1,325,441.63          |
| Fondo Mpal. De Infraest. Deportiva municipal   |  | \$        | 175,340.74            |
| Constingencias Económicas                      |  | \$        | 376,198.90            |
| Fise   |  | \$        | 257,995.94            |
| Fdos, para Mpios. Productores de Hidrocarburos |  | \$        | 6,405,532.19          |
| Red. Tabasco para ver a Mexico                 |  | \$        | 319.71                |
| Desarrollo Regional                            |  | \$        | 16,324,074.21         |
| Convenio de Modernización                      |  | \$        | 14,001,244.43         |
| <b>Total</b>                                   |  | <b>\$</b> | <b>363,189,359.79</b> |

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO, EQUIVALENTE Y BIENES O  
SERVICIOS A RECIBIR**

**En este apartado se integra de Deudores diversos**

|  |  |           |                      |
|--|--|-----------|----------------------|
| Derecho a recibir con vencimiento a 30 días        |  | \$        | 11,299,095.86        |
| Derecho a recibir con vencimiento a 60 días        |  | \$        | 441,117.72           |
| Derecho a recibir con vencimiento a 90 días        |  | \$        | 255,988.15           |
| Derecho a recibir con vencimiento a 120 días       |  | \$        | 683,863.35           |
| Derecho a recibir con vencimiento a 180 días       |  | \$        | 15,286.75            |
| Prestamos entre cuentas                            |  | \$        | 23,827,957.51        |
| Derecho a recibir con vencimiento mayor a 365 días |  | \$        | 16,793,596.55        |
| <b>Total</b>                                       |  | <b>\$</b> | <b>53,316,905.89</b> |

**En este apartado se integra Anticipo a Contratistas**

|  |  |           |                     |
|--|--|-----------|---------------------|
| Derecho a recibir con vencimiento a 30 días        |  | \$        | 2,629,862.65        |
| Derecho a recibir con vencimiento a 90 días        |  | \$        | 4,752,811.83        |
| Derecho a recibir con vencimiento mayor a 365 días |  | \$        | 141,554.39          |
| <b>Total</b>                                       |  | <b>\$</b> | <b>7,524,228.87</b> |

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO**

El H. Ayuntamiento no realiza proceso de Transformacion o elaboración de Bienes

**INVERSIONES FINANCIERAS**

En el período presentado no se ha realizado inversiones financieras

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Los importe de manera agrupada de los bienes muebles e inmuebles son los siguientes:

|   |  |  |    |                       |
|---|--|--|----|-----------------------|
| Muebles de oficina y estanterias                              |  |  | \$ | 13,657,650.98         |
| Muebles excepto de oficina y estanteria                       |  |  | \$ | 1,324,727.22          |
| Equipo de cómputo y de tecnología                             |  |  | \$ | 25,850,657.12         |
| Otros mobiliario y equipo de administración                   |  |  | \$ | 791,045.73            |
| Equipos y aparatos audiovisuales                              |  |  | \$ | 3,043,050.03          |
| Aparatos deportivos   |  |  | \$ | 568,159.06            |
| Camaras fotográficas y de video                               |  |  | \$ | 173,863.96            |
| Otros mobiliario y equipo educacional y recreativo            |  |  | \$ | 5,490,559.38          |
| Equipo medico y de laboratorio                                |  |  | \$ | 1,147,864.06          |
| Automoviles y equipo terrestre                                |  |  | \$ | 259,489,157.68        |
| Carrocerías y remolques                                       |  |  | \$ | 157,760.00            |
| Embarcaciones   |  |  | \$ | 10,399,530.90         |
| Otros equipos de transporte                                   |  |  | \$ | 316,997.50            |
| Maquinaria y equipo agropecuario                              |  |  | \$ | 10,415,859.13         |
| Maquinaria y equipo industrial                                |  |  | \$ | 7,073,916.30          |
| Maquinaria y equipo de construcción                           |  |  | \$ | 52,631,835.24         |
| Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de ref. y comer |  |  | \$ | 4,753,940.16          |
| Equipo de comunicación y telecomunicación                     |  |  | \$ | 4,769,288.76          |
| Equipo de gen. Eléctrica, aparatos y accesorios electricos    |  |  | \$ | 6,162,423.49          |
| Herramientas y maquinarias-herramienta                        |  |  | \$ | 50,703,032.67         |
| Otros equipos   |  |  | \$ | 20,469,687.48         |
| Software  |  |  | \$ | 802,573.70            |
| Licencias informativas e intelectuales                        |  |  | \$ | 2,441,522.19          |
|   |  |  | \$ | <b>482,635,102.74</b> |

**DEPRECIACIONES. Y AMORTIZACIONES-** al 31 Marzo 2016 es de \$348,635,186.05 correspondiente a bienes muebles y \$2,441,522.19 de activos intangibles.

Se aplicaron bajas de bienes acumulada muebles y vehiculo que disminuye las depreciaciones por 2,317,335.52

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

Actualmente no se aplican

**CUENTAS POR PAGAR**

En este apartado se integran los adeudos del ente publido de acuerdo a lo siguiente:

**Pasivos con vencimiento a 30 días**

|  |  |  |    |              |
|--|--|--|----|--------------|
| Servicios personales por pagar a corto plazo |  |  | \$ | 6,074,729.49 |
| Proveedores por pagar                        |  |  | \$ | 9,818,821.95 |
| Transferencias otorgadas                     |  |  | \$ | 7,145,025.97 |
| Contratista por Obra Pública                 |  |  | \$ | 5,154,511.45 |

**Pasivos con vencimiento a 60 días**

|                       |  |  |    |              |
|-----------------------|--|--|----|--------------|
| Proveedores por pagar |  |  | \$ | 1,940,823.01 |
|-----------------------|--|--|----|--------------|

**Pasivos con vencimiento a 150 días**

|                              |  |  |    |           |
|------------------------------|--|--|----|-----------|
| Proveedores por pagar        |  |  | \$ | 15,465.13 |
| Contratista por Obra Pública |  |  | \$ | 50,000.01 |

|  |  |    |                |
|--|--|----|----------------|
| <b>Pasivos con vencimiento mayor a 365 días</b>  |  |    |                |
| Contratistas por obra pública                    |  | \$ | 375,174.49     |
| Transferencias otorgadas                         |  | \$ | 3,248.00       |
| <b>Otros pasivos con Vencimiento al año 2020</b> |  |    |                |
| Prestamo de la deuda interna                     |  | \$ | 394,177,230.00 |

## 2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

|  |  |    |                |
|--|--|----|----------------|
| Ingresos correspondiente al período de acuerdo a lo siguiente: |  |    |                |
| <b>Ingreso de Gestion</b>                                      |  |    |                |
| <b>IMPUESTOS</b>   |  |    |                |
| Sobre espectaculos públicos                                    |  | \$ | 142,864.25     |
| Impuesto sobre Patrimonio                                      |  | \$ | 94,336,757.92  |
| Traslado de Dominio  |  | \$ | 25,098,407.84  |
| Recargos   |  | \$ | 2,130,822.87   |
| Gasto de ejecución   |  | \$ | 1,361,025.44   |
| Actualizacion  |  | \$ | 551,438.07     |
|  |  | \$ | 123,621,316.39 |
| <b>DERECHOS</b>  |  |    |                |
| Licencias permisos de constrcción                              |  | \$ | 503,721.40     |
| Licencias y de los permisos para Fracc. Cond. Y lot.           |  | \$ | 910,856.56     |
| De la Propiedad Municipal                                      |  | \$ | 138,974.08     |
| Por los Servicios Municipales de Obras                         |  | \$ | 1,038,591.38   |
| Expedicion de Títulos terrenos Municipales                     |  | \$ | 37,927.88      |
| De los Servicios, Registros e Inscripciones                    |  | \$ | 4,487,702.09   |
| Recargos   |  | \$ | 1,871,315.87   |
| De las Autorizaciones para la colocación de anuncios           |  | \$ | 4,924,163.26   |
| Agua potable Drenaje y Alcantarillado                          |  | \$ | 21,446,056.16  |
| Cuotas cendi   |  | \$ | 411,647.34     |
| Derecho de piso  |  | \$ | 748,511.70     |
| Cuotas por taller impartidos (Dif. Decur)                      |  | \$ | 5,925.00       |
| Cuotas Gimnacios   |  | \$ | 72,017.40      |
| Cuotas Maquilas de Rastro                                      |  | \$ | 49,666.60      |
| Derechos de Servicios Catastrales                              |  | \$ | 633,767.62     |
| Derechos por Servicios de Salud                                |  | \$ | 119,931.68     |
| Servicios Turisticos Municipales                               |  | \$ | 31,925.00      |
| Ingresos diversos secretaria de ayuntamiento                   |  | \$ | 18,625.20      |
| Inspeccion de Dictamen de riesgo                               |  |    |                |
| Los demas que señala la Ley                                    |  | \$ | 6,890,074.74   |
|  |  | \$ | 44,341,400.96  |
| <b>PRODUCTOS</b>   |  |    |                |
| Arrendamiento y explotacion de bienes del Municipio            |  | \$ | 428,737.20     |
| Enagenación de bienes muebles                                  |  | \$ | 480,589.13     |
| Productos Financieros  |  | \$ | 431,002.89     |
|  |  | \$ | 1,340,329.22   |
| <b>APROVECHAMIENTOS</b>  |  |    |                |
| Multas   |  | \$ | 5,372,542.19   |
| Indemnizaciones  |  | \$ | 29,950.00      |
| Recargos y Gastos de Ejecución                                 |  | \$ | 38,932.20      |
| Reintegros   |  | \$ | 4,372,936.23   |
| Donativos  |  | \$ | 9,814,360.62   |
| <b>PARTICIPACIONES</b>   |  |    |                |
| Fondo general de Participaciones (22%)                         |  | \$ | 299,240,684.00 |
| <b>APORTACIONES FEDERALES</b>                                  |  |    |                |
| Fondo de Aportación para la inf. Soc. Mpal. (R-33 FIII)        |  | \$ | 18,074,721.00  |
| Fondo der Aportacion para el fortalecimiento (r-33 FIV)        |  | \$ | 86,725,332.00  |

| <b>CONVENIOS</b>                                  |  |    |                   |
|---|--|----|-------------------|
| Caminos y Puentes Federales (CAPUFE)              |  | \$ | 6,332,758.00      |
| Parques y Jardines                                |  | \$ | 9,976,625.00      |
| Convenio Sapaet                                   |  | \$ | 65,619,023.00     |
| Apazu   |  |    |                   |
| Convenio de Modernización                         |  | \$ | 14,000,000.00     |
| Ingreso Derivado de financiamiento                |  |    |                   |
| Fondo para Municipios productores de hidrocarburo |  | \$ | 2,586,658.00      |
| Red Tabasco para mover a México                   |  |    | \$ 502,555,801.00 |
| Total del ingreso                                 |  | \$ | 681,673,208.19    |
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                    |  |    |                   |

### 3.- ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

|  |  |
|--|--|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) |  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores        |  |

### 5.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

|   | MARZO             | FEBRERO           |
|---|-------------------|-------------------|
| Efectivo en Bancos Tesorería            | \$ 372,895,894.88 | \$ 352,275,865.27 |
| Efectivo en Bancos Dependencia          |                   |                   |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)  |                   |                   |
| Fondo En afectación Específica          |                   |                   |
| Depositos de Fondos de terceros y otros |                   |                   |
| Total de Efectivo y Equivalentes        |                   |                   |

### ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

|  | MARZO             | FEBRERO           |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>              |                   |                   |
| <b>Incrementos de partidas (o rubros) que no afecten al efectivo</b> |                   |                   |
| Depreciación   | \$ 348,635,186.05 | \$ 350,952,521.57 |
| Amortización   | \$ 2,796,749.76   | \$ 2,796,749.76   |
| Incrementos en las provisiones                                       |                   |                   |
| Incremento en inversiones producido por revaluación                  |                   |                   |
| Garantía/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo              |                   |                   |
| Incremento en cuentas por cobrar                                     |                   |                   |
| Partidas Extraordinarias   |                   |                   |

### 4. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| Nombre del Ente Publico  |  |    |                |
|--|--|----|----------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables                    |  |    |                |
| Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo 2016                             |  |    |                |
| <b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>  |  | \$ | 681,673,208.19 |
| <b>2. Mas ingresos contables no presupuestarios</b>                            |  |    | 0              |
| Incremento por variación de inventarios  |  |    |                |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |  |    |                |
| Disminución del exceso de provisiones  |  |    |                |
| Otros Ingresos Contables no presupuestarios                                    |  |    |                |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                          |  |    | 0              |
| Productos de capital   |  |    |                |

|   |  |    |                       |
|---|--|----|-----------------------|
| Aprovechamientos capital                    |  |    |                       |
| Ingresos derivados de financiamientos       |  |    |                       |
| Otros ingresos presupuestarios no contables |  |    |                       |
| <b>4. Ingresos Contables 4=1 + 2-3)</b>     |  | \$ | <b>681,673,208.19</b> |

|  |  |    |                       |
|--|--|----|-----------------------|
| <b>Nombre del Ente Publico</b>   |  |    |                       |
| <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> |  |    |                       |
| <b>Correspondiente del 1de Enero al 31 de Marzo 2016</b>                     |  |    |                       |
| <b>1.Total de egresos (presupuestarios)</b>                                  |  | \$ | <b>422,812,871.25</b> |

|  |  |    |                       |
|--|--|----|-----------------------|
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                               |  | \$ | <b>18,702,952.49</b>  |
| Mobiliario y equipo de administración  |  | \$ | 64,519.20             |
| Equipo de defensa y seguridad  |  |    |                       |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   |  | \$ | 66,208.00             |
| Obra pública en bienes propios   |  | \$ | -                     |
| Obras de dominio publico   |  | \$ | 17,688,633.49         |
| Amortizacion de la deuda pública   |  | \$ | -                     |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                 |  | \$ | -                     |
| Otros Egresos Presupuestales No contables.   |  | \$ | 883,591.80            |
| <b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>                                   |  | \$ | -                     |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones            |  | \$ | -                     |
| Provisiones  |  | \$ | -                     |
| Disminuciones de inventarios   |  |    |                       |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolenscencia |  | \$ | -                     |
| Aumento por insuficiencia de provisiones   |  | \$ | -                     |
| Otros Gastos   |  | \$ | -                     |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales.  |  | \$ | -                     |
| <b>Total de Gastos contables ( 4= 1- 2 + 3)</b>                                    |  | \$ | <b>404,109,918.76</b> |

## NOTAS DE MEMORIA

|   |  |    |                  |
|---|--|----|------------------|
| <b>Presupuestarias</b>                          |  |    |                  |
| <b>Cuentas de ingresos</b>                      |  |    |                  |
| Ley de Ingreso Estimada                         |  | \$ | 2,377,944,706.00 |
| Ley de ingreso por ejecutar                     |  | \$ | 1,405,375,779.81 |
| Modificacion a la Ley de Ingreso Estimada       |  | \$ | 11,454,622.00    |
| Ley de ingreso devengada                        |  | \$ | 302,350,340.00   |
| Ley de Ingreso Recaudada                        |  | \$ | 681,673,208.19   |
| <b>Cuentas de Egresos</b>                       |  |    |                  |
| Presupuesto de Egreso aprobado                  |  | \$ | 2,377,944,706.00 |
| Presupuesto de egresos por ejercer              |  | \$ | 809,839,964.06   |
| Modificacion al presupuesto de egresos aprobado |  | \$ | 71,307,398.70    |
| Presupuesto de Egresos comprometido             |  | \$ | 1,214,228,859.58 |
| Presupuesto de Egresos devengado                |  | \$ | 2,370,409.81     |
| Presupuestos de egresos ejercido                |  | \$ | 26,437,896.88    |
| Presupuesto de egresos pagado                   |  | \$ | 396,374,974.37   |

## NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### 1.- Introducción

En atención y observancia a lo estipulado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC), el objetivo general de los estados financieros que se presentan en este documento, es suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos, el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos. así como la postura fiscal correspondiente al año 2014.

Por lo anterior, los estados financieros del Municipio de Centro, proveen información oportuna para la toma de decisiones, así como para la correcta transparencia de la información de los recursos públicos ejercidos. En resumen, los estados financieros constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de la Cuenta Pública.

Objetivo de las presentes notas de gestión administrativa consiste en la revelación del contexto y de los aspectos económicos y financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Así mismo con la descripción detallada de las presentes notas, se generan una información completa y comprensible del ejercicio de la Administración Pública, que coadyuve a una mejor determinación del futuro financiero de esta Administración.

## 2.- Panorama económico y financiero

### 3.- Autorización e Historia

El 4 de noviembre de 1826 Centro es uno de los doce partidos en que se divide el Estado, según la Constitución Política del Estado de Tabasco y a partir del 18 de diciembre de 1883 constituye uno de los 17 Municipios según la Ley Orgánica de la División Territorial

### 4.- Organización y Objeto Social

Objeto social.- Conducir la planeación del desarrollo del municipio con la participación democrática de los grupos sociales

Principal actividad.- Administración del gasto público

Ejercicio Fiscal.- del Primero de Enero al 31 de Diciembre

Regimen Jurídico.- Lo Constituye la Ley Orgánica Municipal del Estado de Tabasco

Obligaciones Fiscales.- Retenedores del I.S.R.(salarios)

Estructura Organizacional Básica.- Presidencia Municipal.....

### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional, elaborados de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental, El Manual de Contabilidad Gubernamental, así como las Normas y Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable

Los Estados Financieros se elaboran de acuerdo a la información que recibe el Sistema Integral de Administración Municipal (SIAM) De las Unidades Administrativas del Municipio, mismas que se transforman en registros contables de acuerdo costos históricos y de los postulados básicos.

Políticas de Contabilidad Significativas

### 7.- Posición en moneda extranjera y protección con riesgo de cambio

No se realiza operaciones en moneda extranjeras

### 8.- Reporte analítico del activo

A la fecha se está trabajando para determinar los porcentajes de depreciación y la amortización, para que al mes de abril sea aplicable.

### 9.- Fideicomisos, mandatos y análogos

Actualmente no se tiene fideicomisos y mandatos análogos que reportar.

### 10.- Reporte de la Recaudación

En los primeros tres meses del presente año, se han recaudado ingresos por la cantidad de \$681 millones 673 mil 208 pesos, mismos que se integran de la siguiente manera, \$179 millones 117 mil 407 pesos, corresponden a ingresos propios (impuestos, derechos, productos y aprovechamientos); \$299 millones 240 mil 684 pesos corresponde a Participaciones Federales; \$104 millones 800 mil 053 pesos de Aportaciones Federales, \$75 millones 595 mil 648 pesos de convenios estatales y \$22 millones 919 mil 416 pesos de convenios federales gestionados a la fecha.

| Conceptos   | Enero            | Febrero           | Marzo            |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| Impuestos   | \$ 49,615,827.86 | \$ 50,034,185.10  | \$ 23,941,303.43 |
| Derechos  | \$ 13,975,955.89 | \$ 12,818,110.49  | \$ 17,547,334.58 |
| Productos   | \$ 445,647.48    | \$ 244,512.06     | \$ 650,169.68    |
| Aprovechamiento   | \$ 1,798,798.12  | \$ 1,834,169.20   | \$ 6,181,393.30  |
| Participación Federal   | \$ 92,607,635.00 | \$ 112,806,635.00 | \$ 93,826,414.00 |
| Ramo 33 (fondo III y IV)                                      | \$ 34,933,351.00 | \$ 34,933,351.00  | \$ 34,933,351.00 |
| Conv. Fed. (Capufe)   | \$ 3,674,249.15  | \$ -              | \$ 2,658,508.85  |
| Convenio Federal. (Fondo, para Mpios. Prod. De hidrocarburos) | \$ 1,320,370.00  | \$ 628,146.00     | \$ 638,142.00    |
| Convenios Estatales (SAS y Parques)                           | \$ 25,198,548.00 | \$ 25,198,550.00  | \$ 25,198,550.00 |
| Convenio de Modernización                                     |                  | \$ 14,000,000.00  |                  |

Con los datos anteriores y la tendencia recaudatoria que tiene el Municipio en los tres últimos anteriores fiscales, es necesario que se adopten políticas y/o estrategias para mejorar la recaudación propia, la cual, deberá necesariamente pasar por mejores métodos de control y registro de contribuyentes, actualización de tablas de costos, revaluación y actualizaciones a los valores catastrales de la propiedad raíz, mejora tecnológica y una serie de instrumentos válidos en el sistema recaudatorio Municipal.

#### Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda

Se liquidaron a Banobras los Créditos 9017 de la Admon. 2010-2012 y 7295 de la Admon. 2004-2006, el primero por \$394.2 mdp, liquidado el 12 de junio pasado y el segundo por \$38.1 mdp, se terminó el pasado 12 de Octubre.

Para liquidar el crédito 9017 de \$394.2 mdp se contrató con Bancomer un refinanciamiento en mejores condiciones para la Hacienda Pública Municipal, con los siguientes beneficios:

- \* Sobretasa de interés mensual de 0.72% menor en 50% a la que se venía pagando a Banobras que era de 1.45% mensual
- \* El refinanciamiento le va a permitir a las administraciones 2016-2018 y 2018-2021, liberar recursos por \$86.9 y \$19.99 mdp respectivamente a las siguientes administraciones, el monto de la deuda será menor comprometido en virtud del incremento de los ingresos por Participaciones Federales, aunado a que la administración 2024-2026 recibirá 11 mdp derivado del Fideicomiso de Pago del crédito Bancomer.

\* Pagos a capital fijo e iguales.

#### 12.- Calificaciones otorgadas

Las calificaciones crediticias otorgadas al Municipio de Centro por las agencias Fitch Rating y Moody's, son de BBB+ (mex) y Ba3/A3, respectivamente, han sido ratificadas por ambas agencias que asignan dicha calificación con perspectiva de estable. Aunado a lo anterior, Fitch Rating calificó el crédito Bancomer con 'A+(mex)Vra'. que establecieron la sobretasa de interés en 0.72%

#### 13.- Procesos de mejoras

Se contempla el establecimiento de políticas para eficientar los servicios públicos así como la atención a los ciudadanos, por ello se ha trabajado en la modernización y automatización de procedimientos administrativos, en las áreas de Obras Públicas, Servicios Municipales y Finanzas, los cuales, se han venido desarrollando en acciones como simplificación de trámites y tiempos de respuesta más cortos. La principal política de este gobierno en el entorno administrativo, consiste en implementar un programa de modernización de la Administración Pública Municipal tendiente a instrumentar un sistema adecuado de rendición de cuentas, mejoramiento del desarrollo organizacional, profesionalización de los servidores públicos, modernización de la contabilidad gubernamental y una administración basada en buenos resultados.

De igual manera, la estrategia está encaminada a hacer eficiente la gestión y aplicación de los recursos públicos, mediante la adecuación del marco normativo, integración y difusión del gobierno electrónico, fortalecimiento del sistema de información estadística y geográfica, así como la promoción de la cultura de la mejora a través de la evaluación del desempeño del personal y resultados del quehacer gubernamental, entre otras líneas de acción establecidas en la materia.

Otras de las medidas administrativas que apoyan la mejora de este gobierno, es el Acuerdo Administrativo que establece las medidas de austeridad y racionalidad del gasto de la Administración Pública Municipal. En dicho documento se estableció de manera fundamental que las Unidades Administrativas además de apegarse a las disposiciones contenidas en el Presupuesto de Egresos del Municipio, deberán sujetar al gasto a lo estrictamente indispensable en materia de servicios de telefonía, fotocopiado, combustibles, arrendamientos, viáticos, honorarios, alimentación, mobiliario, remodelación de oficinas, equipo de telecomunicaciones, bienes informáticos, pasajes, congresos, exposiciones y seminarios.

Todo lo anterior, es parte fundamental de la buena marcha de la gestión Pública Municipal de este Municipio, los números de ingresos y la eficiencia en el gasto hablan de ello, se siguen trabajando en mejores y eficientes modelos de control a la par que se sigue modernizando la Administración Municipal presente.

#### 14.- Información por segmentos

No hay información segmentada de Información Financiera

#### 15.- Eventos Posteriores al Cierre

No hubo evento alguno posterior al cierre

#### 16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que influyan significativamente en la Toma de decisiones operativas y financieras del Municipio de Centro

  
L.C.P. JOSE ABIGAIL RAMON GARCIA  
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Yo protesto de decir verdad declara que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"