

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2021 AL 31/12/2021

NESF

Fecha: 09/01/2022

Pág. 1 de 3

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

| Efectivo | |
|----------|-------|
| Tipo | Monto |

Recaudación de Ingresos de Ley 0.00

| Bancos / Tesorería | | | | | |
|---------------------|---------------|--|-----------|------|--------------|
| Tipo | Banco | No. de Cuenta | Ejercicio | F.F. | Monto |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 4348 PROII | 2020 | GA | 38.48 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 4348 PROII | 2020 | GC | 24,509.68 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | 6520 INGRESOS PROPIOS 2021 | 2021 | AA | 15,314.37 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 0751 SIR ENAJENACION INMUEBLES 2021 | 2021 | AA | 2,420.39 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 0808 FONDO SOLIDARIO 2021 | 2021 | AA | 2,496.46 |
| CUENTA DE CHEQUES | BBVA BANCOMER | CTA. 2481 FGP 2021 | 2021 | AA | 1,105,431.21 |
| CUENTA DE CHEQUES | SANTANDER | CTA. 4061 GASTO CORRIENTE | 2021 | AA | 54,499.32 |
| CUENTA DE CHEQUES | SANTANDER | CTA. 4092 PREDIAL | 2021 | AA | 6,875.88 |
| CUENTA DE CHEQUES | BBVA BANCOMER | CTA. 4951 PREDIAL 22 | 2021 | AA | 9,085.00 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 5059 PREDIAL 2021 | 2021 | AA | 61,210.48 |
| CUENTA DE CHEQUES | SANTANDER | CTA. 6227 FGP 2021 | 2021 | AA | 726,353.06 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 6530 PREDIAL 2021 | 2021 | AA | 26,494.94 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 6541 GASTO CORRIENTE 2021 | 2021 | AA | 3,832,463.46 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | CTA. 6552 INGRESOS PROPIOS 2021 | 2021 | AA | 8,137.75 |
| CUENTA DE CHEQUES | BBVA BANCOMER | CTA. 8565 NOMINA 2021 | 2021 | AA | 12,718.55 |
| CUENTA DE CHEQUES | BBVA BANCOMER | CTA: 0120 GASTO CORRIENTE 2021 | 2021 | AA | 40,780.72 |
| CUENTA DE CHEQUES | BANCO AZTECA | 6520 INGRESOS PROPIOS 2021 | 2021 | AE | 1,250.85 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 0252 FISM 2021 | 2021 | EA | 3,226,719.53 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCO AZTECA | CTA. 3356 FISM 2021 | 2021 | EA | 9,819,721.68 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCO AZTECA | CTA 4824 FISM 2020 | 2021 | EC | 31,229.55 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCO AZTECA | CTA 5485 FISM 2019 | 2021 | EC | 2,959,916.40 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 5990 FISM 2018. | 2021 | EC | 48.35 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 6121 FISM 2016. | 2021 | EC | 4.56 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 6164 FISM 2017 | 2021 | EC | 0.27 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 6402 FAFM 2018 | 2021 | EC | 4.45 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCOMER | CTA 3159 NOMINAS | 2021 | FA | 5,633.45 |
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCO AZTECA | CTA. 0718 FAFM 2021 | 2021 | FA | 1,008,548.24 |

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CP. ARMANDO SALVADOR
 OLTRA PANIAGUA

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
 OCHOA

TESORERO

PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2021 AL 31/12/2021

NESF

Fecha: 09/01/2022

Pág. 2 de 3

| | | | | | |
|---------------------|--------------|--------------------|------|----|-----------|
| CUENTAS PRODUCTIVAS | BANCO AZTECA | CTA 5206 FAFM 2020 | 2021 | FB | 34,655.81 |
|---------------------|--------------|--------------------|------|----|-----------|

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221, 1222 y 1274)

| Tipo | Vencimientos en Días | | | |
|--|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
| Créditos Sujetos a Resolución Judicial | 12,336,543.52 | 46,426,514.47 | 18,217,585.00 | 0.00 |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios | 73,464,930.25 | 62,600.00 | 63,850,161.42 | 0.00 |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 19,003,936.60 | 0.00 | 0.00 |

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

| Tipo | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230 | 134,129,134.15 | 117,027,347.75 | -17,101,786.40 |
| Terrenos | 57,881,507.06 | 57,881,507.06 | 0.00 |
| Edificios No Habitacionales | 258,523.35 | 258,523.35 | 0.00 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 75,732,329.63 | 58,630,543.23 | -17,101,786.40 |
| Otros Bienes Inmuebles | 256,774.11 | 256,774.11 | 0.00 |
| Bienes Muebles 1240 | 95,277,608.53 | 96,416,840.72 | 1,139,232.19 |
| Mobiliario y Equipo | 7,265,407.96 | 7,818,695.66 | 553,287.70 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 354,891.55 | 437,546.88 | 82,655.33 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 81,119.90 | 81,119.90 |
| Equipo de Transporte | 69,436,013.05 | 69,044,513.05 | -391,500.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 11,043,675.15 | 11,043,675.15 | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 7,177,620.82 | 7,991,290.08 | 813,669.26 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261 | 59,802.50 | 81,172.48 | 21,369.98 |
| Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales | 34,125.08 | 42,656.35 | 8,531.27 |
| Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles | 25,677.42 | 38,516.13 | 12,838.71 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263 | 53,143,834.75 | 62,629,013.96 | 9,485,179.21 |
| Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte | 44,664,148.47 | 52,233,869.81 | 7,569,721.34 |
| Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 16,223.98 | 16,223.98 |
| Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 2,651,199.44 | 3,450,328.36 | 799,128.92 |
| Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración | 5,473,595.29 | 6,546,176.03 | 1,072,580.74 |
| Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 354,891.55 | 382,415.78 | 27,524.23 |

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CP. ARMANDO SALVADOR
OLTRA PANIAGUA

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
OCHOA

TESORERO

PRESIDENTE

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

| Tipo | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Intangibles 1250 | 302,314.00 | 302,314.00 | 0.00 |
| Software | 252,724.00 | 252,724.00 | 0.00 |
| Licencias | 49,590.00 | 49,590.00 | 0.00 |

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

| Descripción | Vencimiento en Días | | | |
|--|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 90 | 180 | Menor Igual a 365 | Mayor a 365 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 122,211,675.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,544,000.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 5,034,911.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 115,632,763.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

| Descripción | Vencimiento en Días | | | |
|--|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 90 | 180 | Menor Igual a 365 | Mayor a 365 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 178,143.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 178,143.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 73,388.75 | 0.00 |
| Ingresos por Clasificar | 0.00 | 0.00 | 73,388.75 | 0.00 |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CP. ARMANDO SALVADOR
OLTRA PANIAGUA
TESORERO

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
OCHOA
PRESIDENTE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

| CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
|---|---------------------|-----------------------|
| IMPUESTOS | | |
| IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | 67,112,237.65 | 57,491,298.15 |
| DERECHOS | | |
| DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP | 4,856,738.60 | 3,786,446.44 |
| OTROS DERECHOS | 6,089,991.74 | 5,898,501.17 |
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | | |
| PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DI | 348,030.61 | 0.00 |
| OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTE | 602,846.17 | 430,550.00 |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | | |
| MULTAS | 2,646,381.00 | 2,240,909.30 |
| OTROS APROVECHAMIENTOS | 17,018,406.88 | 17,441,726.22 |
| INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES | | |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS | 12,573,605.27 | 9,851,119.47 |
| NOTA 1. | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | | |
| CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | |
| PARTICIPACIONES | 257,910,292.78 | 251,684,456.87 |
| APORTACIONES | 386,527,851.00 | 391,123,009.00 |
| CONVENIDOS | 7,603,242.68 | 21,932,282.82 |
| NOTA 2. | | |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | |
| CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
| INGRESOS FINANCIEROS | | |
| INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O | 286,805.40 | 551,443.36 |
| NOTA 3. | | |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| CUENTA | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
| SERVICIOS PERSONALES | | |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI | 109,250,087.29 | 103,352,539.96 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITOI | 97,706,308.05 | 99,067,689.60 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 30,342,949.61 | 32,571,379.57 |
| SEGURIDAD SOCIAL | 1,082,392.74 | 0.00 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 28,486,258.15 | 33,704,458.58 |

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 CP. ARMANDO SALVADOR
 OLTRA PANIAGUA
TESORERO

 ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
 OCHOA
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2021 AL 31/12/2021

NEA
 Fecha: 09/01/2022
 Pág. 2 de 2

| | | |
|---|----------------|---------------|
| PREVISIONES | 3,944,274.37 | 5,970,328.89 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | |
| MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS | 1,659,880.45 | 1,022,134.16 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 7,964,654.61 | 7,894,392.88 |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN | 15,446,111.78 | 16,483,861.94 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 2,924,767.22 | 2,820,103.55 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 9,330,945.88 | 26,839,853.01 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS | 5,748,889.93 | 7,196,418.56 |
| HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 1,737,294.70 | 4,833,360.34 |
| SERVICIOS GENERALES | | |
| SERVICIOS BÁSICOS | 13,941,384.44 | 20,315,140.88 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 211,109.56 | 33,535.60 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS | 7,567,743.14 | 15,574,836.70 |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 768,101.66 | 859,803.40 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO | 2,954,698.07 | 1,640,883.44 |
| SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 4,179,390.78 | 4,940,057.03 |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 21,140,318.34 | 219,721.12 |
| SERVICIOS OFICIALES | 1,632,044.71 | 1,727,066.83 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | 40,492,653.69 | 42,624,022.71 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 217,176.42 | 27,619.04 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 77,068.13 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | | |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO | 17,130,702.64 | 18,891,838.90 |
| AYUDAS SOCIALES | | |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 11,736,481.99 | 18,821,202.34 |
| BECAS | 522,800.00 | 808,000.00 |
| AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | 903,000.00 | 1,184,853.90 |
| AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS : | 3,314,300.00 | 3,291,500.00 |
| GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | | |
| GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 33,478,809.34 | 30,365,775.77 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN | | |
| DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | 21,369.98 | 21,369.98 |
| DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | 9,656,179.21 | 11,183,997.52 |
| DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIOROS | 256,500.00 | 0.00 |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | | |
| CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE | 287,784,154.93 | 85,749,403.53 |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CP. ARMANDO SALVADOR
 OLTRA PANIAGUA

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
 OCHOA

TESORERO

PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2021 AL 31/12/2021

NEFE
 Fecha: 09/01/2022
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

| Cuenta | Ejercicio Anterior | Ejercicio Actual |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 42,225,629.13 | -19,209,066.24 |
| Total Efectivos y Equivalentes | 42,225,629.13 | -19,209,066.24 |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

| Cuenta | Ejercicio Anterior | Ejercicio Actual |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 134,129,134.15 | -17,101,786.40 |
| Terrenos | 57,881,507.06 | 0.00 |
| Edificios no Habitacionales | 258,523.35 | 0.00 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 75,732,329.63 | -17,101,786.40 |
| Otros Bienes Inmuebles | 256,774.11 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 95,277,608.53 | 1,139,232.19 |
| Mobiliario y Equipo | 7,265,407.96 | 553,287.70 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 354,891.55 | 82,655.33 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 81,119.90 |
| Equipo de Transporte | 69,436,013.05 | -391,500.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 11,043,675.15 | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 7,177,620.82 | 813,669.26 |
| Activos Intangibles | 302,314.00 | 0.00 |
| Software | 252,724.00 | 0.00 |
| Licencias | 49,590.00 | 0.00 |
| Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 229,709,056.68 | -15,962,554.21 |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 CP. ARMANDO SALVADOR
 OLTRA PANIAGUA
 TESORERO

 ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
 OCHOA
 PRESIDENTE

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

| TIPO | CUENTA | NATURALEZA | MONTO |
|---------------------------|------------|------------|----------------|
| Patrimonio Municipal | 3121-01-01 | Acreeedora | 121,831,559.25 |
| Incrementos al Patrimonio | 3121-01-02 | Acreeedora | 0.00 |
| Decrementos al Patrimonio | 3121-01-03 | Acreeedora | 0.00 |

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

| PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS | MONTO |
|--|----------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | -9,953,252.13 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 174,336,421.78 |
| Saldo de Ejercicios Anteriores | 60,409,732.64 |
| Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato | 113,926,689.14 |
| Revalúos | 0.00 |
| Reservas | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -1,262,786.20 |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

CP. ARMANDO SALVADOR
OLTRA PANIAGUA
TESORERO

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ
OCHOA
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2021 AL 31/12/2021

NM
Fecha: 09/01/2022
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

| CUENTA | MONTO |
|---|----------------|
| Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 105,100,550.32 |
| Fianzas y Garantías Recibidas | 105,100,550.32 |

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

| CUENTA | MONTO |
|---|-----------------|
| Ley de Ingresos Estimada | 693,374,628.30 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | -70,201,801.48 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 763,576,429.78 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 693,374,628.31 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 74,441,904.83 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -237,069,481.42 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 59,473,721.84 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 1,547,012.04 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 794,981,471.02 |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ARMANDO SALVADOR OLTRA PANIAG
TESORERO

ING. MARIANO ALBERTO DIAZ OCHOA
PRESIDENTE