



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CUARTO TRIMESTRE 2021 ENERO-DICIEMBRE 2021.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIONES ESPECÍFICAS E INVERSIONES FINANCIERAS.

Fondos con afectaciones específicas:

Fism 2021 00116062881	\$17,542.60
Fortamun 2021 00116062873	\$1,448.80

Al 31 de Diciembre de 2021 se recibieron recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal para realizar de forma exclusiva acciones y obra pública en zonas de pobreza y marginación; así mismo se administraron recursos provenientes del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios para cubrir obligaciones financieras y de seguridad pública.

Al 31 de Diciembre de 2021, el Estado de Situación Financiera refleja en este rubro los siguientes saldos:

DESCRIPCION	IMPORTE
Efectivo	\$105,113.66
Bancos/Tesorería	\$13,967,887.06

El saldo en efectivo refleja el monto cobrado por concepto de ingresos propios que al cierre del mes quedan pendientes de depositar.

Se detallan las inversiones financieras:

Al 31 de Diciembre de 2021, No se cuenta con inversiones financieras en corto o largo plazo.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Al 31 de Diciembre de 2021, se informa que no se tiene montos pendiente de cobro por contribuciones por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, los cuales se detallan de la siguiente manera.

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN
2021-2024
TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



INGRESOS	MONTO PENDIENTE DE COBRO
Contribuciones	\$ 0.00
Impuestos	\$ 1,210,243.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 0.00
Contribuciones de Mejoras	\$ 0.00
Derechos	\$ 5,115,337.00
Devolución de Contribuciones	\$ 0.00
Compensación de Contribuciones	\$ 0.00
Productos	\$ 0.00
Aprovechamientos	\$ 0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	\$ 0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 0.00
Pago en una sola exhibición	\$ 0.00
Pago en parcialidades o diferido	\$ 0.00
Devolución de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 0.00
Otros Ingresos	\$ 0.00
Participaciones	\$ 0.00
Devolución de participaciones	\$ 0.00
Aportaciones	\$ 0.00
Devolución de Aportaciones	\$ 0.00
Convenios	\$ 0.00
Devolución de Convenios	\$ 0.00
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 0.00
Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 0.00
Transferencias y Asignaciones	\$ 0.00
Devolución de Transferencias y Asignaciones	\$ 0.00
Subsidios y Subvenciones	\$ 0.00
Devolución de Subsidios y Subvenciones	\$ 0.00

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



INGRESOS	MONTO PENDIENTE DE COBRO
Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00
Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	\$ 0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ 0.00
TOTAL	\$ 6,325,580.00

31 de Diciembre de 2021 se informa que este H. Ayuntamiento no cuenta con demandas que representen derechos a recibir efectivo o equivalentes con montos sujetos a algún tipo de juicio de cobro mayor a 5 años, por lo tanto, no existe factibilidad de cobro.

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Anticipo de sueldos:

Al personal no descontado al 31 de Diciembre de 2021 presenta los siguientes saldos, los cuales tienen un vencimiento mayor a 365 días, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-01-00006	SECRETARIA DE FINANZAS AGUINALDOSA	\$1,200,000.00
	09	
1123-1-01-00007	GOBIERNO DEL ESTADO	\$942.19
1123-1-01-00009	MARCO ANTONIO EUAN CHI 2010	\$142,470.59
1123-1-01-00011	JOSE RAUL EUAN TUZ NOMINA 2010	\$11,943.16
1123-1-01-00012	FERIA HECELCHAKAN 2010	\$1,045.00
1123-1-01-00013	JOSE REYMUNDO CHAN CHI	\$32,741.00
1123-1-01-00014	JOSE DEL CARMEN CAHUICH PANTI	\$47,210.20
1123-1-01-00015	ALFREDO AYALA KANTUN	\$21,630.00
1123-1-01-00016	TARCILO CAUICH POOT BLANCA FLOR	\$9,000.00
1123-1-01-00017	AURELIO TUN ORTIZ	\$1,500.00
1123-1-01-00018	JUAN CARLOS TZEC HERNANDEZ	\$6,300.00
1123-1-01-00019	JULIAN JAVIER MENDOZA RUIZ	\$16,000.00
1123-1-01-00020	PAULINO QUEH EK	\$8,000.00
1123-1-01-00021	MANUEL ISAURO MOO EK BLANCA FLOR	\$9,500.00
1123-1-01-00022	JOSELITO BERMON KEB BLANCA FLOR	\$16,500.00
1123-1-01-00023	SEBASTIAN DZUL PECH	\$1,500.00
1123-1-01-00024	JOSE CARLOS XOOL CHI	\$4,968.18
1123-1-01-00025	JOSE WILBERTH ORTIZ UHU	\$2,500.00
1123-1-01-00026	ADOLFINA TAMAY KEB	\$1,000.00
1123-1-01-00027	FELICIANO MOO UC	\$6,800.00
1123-1-01-00028	ABRAHAM UCAN CANUL	\$25,180.00
1123-1-01-00029	ANGEL GABRIEL CHARIF CEH	\$350.00
1123-1-01-00030	ELEUTERIO PERERA TUN	\$18,347.22
1123-1-01-00032	JOSE DEL CARMEN CAHUICH PANTI	\$9,173.61
1123-1-01-00033	TEODORO KEB HACHIN	\$9,173.61
1123-1-01-00034	JOSE PAULINO QUEJ EK	\$6,000.00

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1123-1-01-00035	RIGOBERTO CAUICH ESTRELLA	\$13,000.00
1123-1-01-00036	MATEO POOT MAY	\$4,000.00
1123-1-01-00043	SECRETARIA DE FINANZAS RES DE AGUI	\$635,000.00
	2012	
1123-1-01-00045	ISIDORA LOPEZ DELGADO	\$41,180.00
1123-1-01-00046	RAUL EDUARDO ESPADAS SOSA	\$51,482.97
1123-1-01-00047	MARIA CANDELARIA PEREZ BATES	\$10,009.60
1123-1-01-00052	MARCO ANTONIO AKE CHI	\$201.90
1123-1-01-00055	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$22,665.12
1123-1-01-00059	OSCAR IVAN ROSADO HERNANDEZ	\$18,000.00
1123-1-01-00062	MARIA ANTONELLY CANUL UC	\$1,476.20
1123-1-01-00063	ROGELIO HUMBEETO CHA	\$150,000.00
1123-1-01-00064	ABRAHAM LOPEZ COS	\$49,342.66
1123-1-01-00066	COMETRA S.A. DE C.V.	\$669,530.64
1123-1-01-00069	ALBERTO PANTI TAMAY	-\$6.30
1123-1-01-00071	PABLO FELIPE AVILA JIMENEZ	\$0.00
1123-1-01-00072	ALBERTO ROMAN BOJORQUEZ MAY	\$0.00
1123-1-01-00081	ANTINEA DE JESUS GARZA ESPADAS	\$0.00
1123-1-01-00100	JOSUE TUN GOMEZ	\$0.00
1123-1-01-00101	GILBERTO ROMAN GONZALEZ REYES	\$0.00
1123-1-01-00106	MANUEL ISRAEL QUINTAL GORIAN	\$0.00
1123-1-01-00113	JOEL DAVID MOO UC	\$0.00
1123-1-01-00115	MIGUEL ANGEL ALMEYDA HUCHIN	\$0.00
1123-1-01-00119	AMANDA ELENI VARGAS HAAS	\$0.00
1123-1-01-00137	FELIPE JAVIER KEB BALAM	\$0.00
1123-1-01-00140	CARLOS ENRIQUE VARGAS GARCIA	\$0.00
1123-1-01-00142	JOSE ERMILO DZIB EUAN	\$0.00
1123-1-01-00145	JUAN RICARDO EUAN TUZ	\$0.00
1123-1-01-00150	JOSE FABIAN UICAB CHAC	\$0.10
1123-1-01-00151	HUMBERTO EFRAIN SIMA	\$500.00
1123-1-01-00152	CARLOS ENRIQUE CANUL PAVON	\$0.00
1123-1-01-00153	ANA LAURA RIOS HUCHIN	\$500.00
1123-1-01-00154	MARICELA BAAZ CEH	\$500.00
1123-1-01-00155	IRMA YOLANDA KOYOC HERRERA	\$0.00
1123-1-01-00156	MANUELA JESUS PANTI CHI	\$0.00
1123-1-01-00157	JOSE ANTONIO MARTINEZ LOPEZ	\$0.00
1123-1-01-00158	MIRIAN NUEMI QUETZ CAAMAL	\$0.00
	TOTAL	\$3,277,157.65

Gastos por comprobar los cuales tienen un vencimiento mayor a 365 días, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-02-00001	Viáticos	\$1,804,554.06
1123-1-02-00002	RAMIRO COLLI	\$418,750.00
1123-1-02-00003	FERNANDO ANTONIO NAHUM SLEME LAVADORES	\$6,700.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1123-1-02-00006	CARLOS MANUEL REA COB	\$6,008.28
1123-1-02-00008	JORGE WILLIAM COLLI MAAS	\$48,831.97
1123-1-02-00009	ARIANA MARETSY DAMIAN FLORES	\$209,739.20
1123-1-02-00010	ALFREDO RODRIGUEZ MADARIAGA	\$239,165.23
1123-1-02-00013	EDGAR BOJORQUEZ MACARIO	\$5,530.00
1123-1-02-00014	MANUEL A. BALAN MEDINA	\$16,000.00
1123-1-02-00016	GHIN KUN ANDRES QUIJANO CRUZ	\$388,750.58
1123-1-02-00017	JOSE HUMBERTO PEREZ ARCEO	\$75,946.82
1123-1-02-00018	RAMIRO PUCH YAH	\$23,200.00
1123-1-02-00020	JOSE GUADALUPE KU CHABLE	\$26,892.00
1123-1-02-00023	MARCO ANTONIO AKE CHI 2012	\$35,202.02
1123-1-02-00024	ARTURO RUIZ CHI	\$557,202.10
1123-1-02-00026	ROMMEL ALAN BARRERA PEREZ	\$521,604.42
1123-1-02-00027	ISIDORA LOPEZ DELGADO	\$40,104.39
1123-1-02-00028	GUSTAVO JOSE ORTIZ OCHOA	\$134,580.00
1123-1-02-00031	LUIS ANTONIO PECH COLLI	\$39,000.00
1123-1-02-00033	CÁNDELARIA PEREZ BATES	\$10,000.00
1123-1-02-00034	PABLO FELIPE AVILA JIMENEZ	\$17,068.50
1123-1-02-00035	MARIA FELIPA NAH CAHUICH	\$19.77
1123-1-02-00038	ANGEL NAAL MOO	\$9,475.00
1123-1-02-00039	HECTOR FERMIN QUIÑONES HAAS	\$7,500.00
1123-1-02-00040	EDDA MARLENE UUH XOOL	\$4,000.00
1123-1-02-00041	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$221,664.74
1123-1-02-00043	JORGE ALBERTO MORENO XIU	\$13,706.14
1123-1-02-00048	JOSE MOISES QUIJANO ALCOCER	\$19,127.67
1123-1-02-00049	COMISARÍA DE BLANCA FLOR	-\$342.29
1123-1-02-00050	COMISARÍA DE NOHALAL	\$24,402.60
1123-1-02-00051	COMISARÍA DE DZOTCHEN	\$837.01
1123-1-02-00052	COMISARÍA DE SANTA CRUZ	\$98,532.99
1123-1-02-00053	COMSARÍA DE DZITNUP	\$128,221.82
1123-1-02-00054	COMISARÍA DE MONTEBELLO	\$26,809.81
1123-1-02-00055	COMISARÍA DE CUMPICH	\$66,405.72
1123-1-02-00056	COMISARÍA DE CHUNKANAN	\$60,157.30
1123-1-02-00057	COMISARÍA DE SODZIL	\$16,279.67
1123-1-02-00058	COMISARÍA DE POC BOC	\$200,255.67
1123-1-02-00059	JUNTA MUNICIPAL DE POMUCH	\$994,684.76
1123-1-02-00060	APOYO INFRAESTRUC. JUNTA MPAL. DE POMUCH	\$2,115,829.19
1123-1-02-00061	SARITA DEL CARMEN MAS UCAN	\$397.57
1123-1-02-00062	VICTOR ANTONIO MONTERO CANTO	\$4,320.80
1123-1-02-00077	MARIA TERESA DE JESUS BRITO XOOL	\$0.00
	TOTAL	\$8,637,115.51

DIVERSOS

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1123-1-03-00001	Subsidio al salario	\$867,046.87

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1123-1-03-00002	Subsidio al Salario Jta Pomuch	\$218,811.38
1123-1-03-00003	Saldo a Favor de Predial	\$0.00
1123-1-03-00004	Luis Jorge Poot Moo	\$34,370.42
1123-1-03-00013	Jorge Marcelo Jimenez Poot	\$380.70
TOTAL		\$1,120,609.37

En el rubro de ingresos por recuperar a corto plazo el saldo es cero.

En el rubro de deudores por anticipo de la tesorería a corto plazo, presenta un saldo inicial del ejercicio 2021 por la cantidad de -\$ 178,262.00

En el rubro de Derechos a recibir Bienes o Servicios al 31 de Diciembre de 2021, aparecen las cuentas siguientes con los importes que se indican:

El saldo en el rubro de anticipo a proveedores por adquisición de bienes presenta los siguientes saldos, su característica cualitativa es que provienen de ejercicios fiscales anteriores:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1131-1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo	\$3,065,247.57
1131-1-01	GMAC MEXICANA SA DE CV (ALLY CREDIT)	\$27,688.05
1131-1-02	Comer e Inm. del Sureste RODO, S.A. de C	\$50,036.60
1131-1-05	JOSE LUIS VERA RAMIREZ	\$90,000.00
1131-1-07	MARCELO MAGDALENO KU KANTUN	\$12,000.00
1131-1-13	MARIA TERESA SANCHEZ LOPEZ	\$40,281.44
1131-1-14	COMPANIA DE SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	\$100,000.00
1131-1-15	MARIA JUDITH RAMIREZ HERRERA	\$87,131.71
1131-1-19	HERRAJES Y SUMINISTROS EN ALTA TENSION S.A. DE C.V.	\$132,373.87
1131-1-25	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$7,467.70
1131-1-26	JOSE JACINTO GALVAN MAY	\$97,790.20
1131-1-33	ROSA ISELA PACHECO CU	\$16,448.00
1131-1-37	JOAQUIN MARTIN HEREDIA EUAN	\$264,000.00
1131-1-38	DICONSA, S.A. DE C.V.	\$10,000.00
1131-1-39	DINAMICA AGRICOLA PENINSULAR, S.A. DE C.V.	\$1,780,000.00
1131-1-41	MARIANO IUIT ESPINOSA	\$350,000.00
1131-1-43	PROSOFT 2000 SA DE CV	\$30.00

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1131-2	Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$526,446.50
1131-2-08	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$20,000.00
1131-2-13	RAFAEL SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$20,000.00

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



1131-2-14	JOSE CEVASTIAN YAM POOT	\$41,346.50
1131-2-15	RICARDO GARCIA SANCHEZ	\$10,000.00
1131-2-18	CARLOS JOAQUIN REYES ALPUCHE	\$6,600.00
1131-2-19	EFICIENCIA ENERGETICA CORAL, S.A. DE C.V.	\$70,000.00
1131-2-22	JOSE DEL CARMEN MEDINA CONDE	\$310,000.00
1131-2-23	CARLOS MANUEL SARMIENTO SARMIENTO	\$5,900.00
1131-2-25	ROSA MARIA ALDANA SIERRA	\$0.00
1131-2-26	FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$27,600.00
1131-2-27	JORGE LUIS UC YEH	\$15,000.00
1131-2-35	MIGUEL MELKEN GUILLERMO	\$0.00

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$121,532.30
1134-000198	CONSTRUCCIONES, DISEÑO Y SERVICIOS GONDEL S.A. DE C.V.	\$0.00
1134-000339	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES CONTEMPORANEOS EMI-LINE S DE RL DE CV	\$0.01
1134-000345	OSCAR CABRERA MANZO	\$0.02
1134-000355	CORPORATIVO EN TRABAJOS DE CONSTRUCCION SA DE CV.	\$0.01
1134-000390	CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA DE CAMPECHE S.A DE C.V	\$121,531.87
1134-000392	ABIGAIL GUTIERREZ MORALES	\$0.20
1134-000464	JAINA COMERCIALIZADORA S.A DE C.V	\$0.01
1134-000489	CONSTRUCCIONES TRIZCAR SA DE CV	\$0.00
1134-000531	MONICO JESUS HERNANDEZ PEREZ	\$0.02
1134-000533	ARQUIMEDES MIRANDA SANSORES	\$0.00
1134-000545	C Y P MARCAS DE PRESTIGIO SA DE CV	\$0.01
1134-000556	HM2 ARQUITECTOS S.A.S.DE .C.V	\$0.00
1134-000557	TRIDENTE C Y C SAS DE CV	\$0.01
1134-000559	LOURDES CASTALIA BERZUNZA MOGUEL	\$0.02
1134-000560	VICTOR RUBEN ALPUCHE CONTRERAS	\$0.01
1134-000562	LDP CONSTRUCTORES SA DE CV	\$0.01
1134-000564	ISAAC ALEJANDRO ZUÑIGA VEGA	\$0.01
1134-000585	CONSTRUCTORA INGMATH SA DE CV	\$0.00
1134-000606	LUIS FELIPE CHAVEZ PEREZ	\$0.00
1134-000612	GLORIA PATRICIA AZMITIA DAVILA	\$0.06
1134-000622	MATERIALES, OBRAS Y SERVICIOS DE CAMPECHE SA DE CV	\$0.01
1134-000623	COVILH SA DE CV	\$0.00
1134-000625	SIMONA LARA RICO	\$0.01
1134-000628	ESTEBAN FRANCISCO GOMEZ MISS	\$0.01
1134-000638	FERNANDO ALBERTO PECH COHUO	\$0.00
1134-000640	RAMON LOPEZ CABALLERO	\$0.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1134-1	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a CP	\$534,738.48
1134-1-01	MELODY KARINA SANCHEZ LOPEZ	\$116,700.61
1134-1-02	TP DE CAMPECHE SA DE CV	\$0.01
1134-1-03	JOAL CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$175,050.93
1134-1-07	CARLOS MUNGUJA GUZMAN	\$0.01
1134-1-09	CONSTRUCTORA M Y M DEL SURESTE S.A. DE C.V.	\$0.02
1134-1-10	ELIZABETH GUZMAN MAR	\$10,777.92
1134-1-13	PROYECTOS Y DISEÑOS DEL CAMINO REAL S.A. DE C.V.	\$0.03
1134-1-15	EDIFICACIONES MODERNAS PARA AMERICA LATINA S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-24	CESAR ANTONIO CASTELLANOS CASTELLANOS	\$182,236.69
1134-1-20	ADI DEL CARMEN ESPAÑA ESPAÑA	\$49,972.21
1134-1-31	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA DE SUMINISTROS GENERALES DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-39	SUMINISTROS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES S.A. DE C.V.	\$0.01
1134-1-51	GRUPO TAURO CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA SA DE CV	\$0.01
1134-1-58	ALLAN RODOLFO MONTERO CANTO	\$0.01

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

ESF-04 INVENTARIO

Se informa que al 31 de Diciembre de 2021 en la contabilidad del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no se llevaron a cabo registros de bienes para transformación o consumo.

ESF-05 ALMACENES

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán al 31 de Diciembre de 2021, presenta saldo en la cuenta de almacén de materiales y suministros de consumo, en la cuenta 1151-5-1, combustibles, lubricantes y aditivos por la cantidad de \$ 0.00

INVERSIONES FINANCIERAS

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

Se informa que el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán, al 31 de Diciembre de 2021 no registró dentro de su contabilidad fideicomiso alguno, por lo consiguiente no cuenta con inversiones financieras que consideren fideicomisos.

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no registró en su sistema contable operaciones de participación y aportación de capital.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Las inversiones en inmuebles y muebles se encuentran clasificadas conforme al clasificador del objeto del gasto. El saldo reflejado de los bienes está valuado a su costo **histórico (adquisición)**.

Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:

DESCRIPCION	IMPORTE
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$189,792,967.28
BIENES MUEBLES	\$7,793,821.44
ACTIVOS INTANGIBLES	\$110,948.00

La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desglosa en:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1231	TERRENOS	\$0.00
1232	VIVIENDAS	\$0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$39,181,188.95
1234	INFRAESTRUCTURA	\$120,500,465.20
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-\$839.63
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$30,112,152.76
TOTAL		\$189,792,967.28

La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
BIENES MUEBLES	\$8,802,416.82	-\$1,008,595.38	\$7,793,821.44
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$4,194,474.64	-\$396,734.51	\$3,797,740.13
Muebles de Oficina y Estantería	\$660,860.27	-\$62,864.28	\$597,995.99

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$2,537,881.42	-\$340,670.23	\$2,197,211.19
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$995,732.95	\$6,800.00	\$1,002,532.95
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$275,260.30	-\$107,345.44	\$167,914.86
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$174,599.34	\$93,293.98	\$81,305.36
Cámaras Fotográficas y de Video	\$78,759.12	\$0.00	\$78,759.12
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$21,901.84	-\$14,051.46	\$7,850.38
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$30,834.00	-\$37,649.58	-\$6,815.58
Equipo Médico y de Laboratorio	\$7,524.00	-\$18,840.24	-\$11,316.24
Instrumental Médico y de Laboratorio	\$23,310.00	-\$18,809.34	\$4,500.66
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,787,210.96	-\$531,601.22	\$3,255,609.74
Vehículos y Equipo Terrestre	\$3,787,210.96	-\$433,909.16	\$3,353,301.80
Otros Equipos de Transporte	\$0.00	-\$97,692.06	-\$97,692.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$514,636.92	\$64,735.37	\$579,372.29
Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$126,831.24	-\$43,920.02	\$82,911.22
Maquinaria y Equipo Industrial	\$35,558.82	-\$21,302.43	\$14,256.39
Maquinaria y Equipo de Construcción	\$70,406.20	\$12,900.00	\$83,306.20
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$49,306.64	\$209,844.00	\$259,150.64
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$30,719.26	-\$15,000.00	\$15,719.26
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$53,469.17	-\$31,340.26	\$22,128.91
Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$133,924.59	-\$6,938.05	\$126,986.54
Otros Equipos	\$14,421.00	-\$39,507.87	-\$25,086.87

Así mismo, la depreciación de los bienes muebles se llevó a cabo considerando un porcentaje sobre la estimación de vida útil; porcentaje que se estableció de conformidad con lo señalado por la "Guía de Vida Útil estimada y porcentajes de Depreciación", emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. (CONAC)

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

El rubro de activos intangibles se integra de la siguiente manera:

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
Software	\$110,948.00	\$0.00	110,948.00
software	110,948.00	0.00	110,948.00
SUMAN			\$110,948.00

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

La depreciación acumulada, al 31 de Diciembre del 2021, de los bienes Inmuebles, Infraestructura y muebles se integra de la siguiente manera:



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Depreciación acumulada de bienes inmuebles:

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO ACUMULADO
Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	-\$4,091,493.70	-\$1,285,898.02	-\$5,377,391.72
SUMAN	-\$4,091,493.70	-\$1,285,898.02	-\$5,377,391.72

Depreciación acumulada de bienes muebles

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	FLUJO DEL PERIODO	SALDO FINAL
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	-\$1,591,638.92	\$601,161.73	-\$990,477.19
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-\$279,800.24	\$103,679.80	-\$176,120.44
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-\$41,309.67	\$37,230.78	-\$4,078.89
Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	-\$3,542,888.25	\$518,561.72	-\$3,024,326.53
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$538,066.58	\$334,734.15	-\$203,332.43
SUMAN	-\$5,993,703.66	\$1,595,368.18	-\$4,398,335.48

Se informa que al 31 de Diciembre 2021 en la contabilidad del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán no se efectuaron registros relativos a estimaciones de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares; ya que actualmente no se han determinado los criterios para la valuación y estimación de los mismos.

OTROS ACTIVOS

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre de 2021 en el rubro de Otros Activos no Circulantes no se tienen saldos registrados.

PASIVO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores por las obligaciones a cargo del municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos y la contratación de servicios, así como la provision de los impuestos sobre la renta por la remuneración de los trabajadores, retención a personas físicas y deducciones diversas de los empleados.

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



En lo que corresponde al rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman, los cuales tienen un vencimiento de más de 365 días, dependiendo de la liquidez con la que cuente el H. Ayuntamiento, será la factibilidad para pagar estos pasivos:

DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$18,128,161.44
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP		\$0.00
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP		\$0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP		\$183,838.92
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP		\$1,005,723.70
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP		\$16,878,598.76
Estímulos a servidores públicos por pagar a CP		\$0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$44,675,395.27
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP		\$44,675,141.72
RENE CRUZ PECH	\$0.00	
MEDIOS INFORMATIVOS DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$26,620.00	
SUGEY GUADALUPE VILLANUEVA ARCE	\$48,720.00	
FELIPE OCTAVIO CHAB GARCIA	\$0.00	
MARIA JUDITH RAMIREZ HERRERA	\$117,124.04	
MASTER MEDIA TECNOLOGIA ASISTIDA A MICROCOMPUTADORAS S.A. DE C.V.	\$0.00	
MARIO GILBERTO UICAB CANUL	\$20,230.40	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$105,633.96	
ROSA MARIA ALDANA SIERRA	\$0.60	
MARIA TERESA SANCHEZ LOPEZ	\$34,781.44	
JOSE ARMANDO TUN CHI	\$83,226.11	
SERVICIOS PUBLICITARIOS DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$275,501.16	
LUIS FERNANDO PEREYRA MELKEN	\$16,086.88	
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO , S.A. DE C.V.	\$7,508.98	
ORGANIZACIÓN EDITORIAL DEL SUURESTE, S.A. DE C.V.	\$20,619.00	
ZASIL-HA DE LOS ANGELES ROMERO PEREZ	\$12,000.00	
NOVEDADES DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$9,092.56	
DAPA COMERCIAL, S.A. DE C.V.	\$21,934.36	
NESTOR AVILA CHI	\$3,085.90	
MATOS LOPEZ PRODUCCIONES Y ASOCIADOS, S.C.	\$58,000.00	
ALPHA DIGITAL S.A. DE C.V.	\$73,337.98	
WALTER COLLI BRITO	\$0.00	
MARIA LUISA POOT CAN	\$3,200.00	
RAFAEL ALBERTO PEREZ IC	\$5,220.00	
FRAIDI FRANCISCO UC TZEC	\$5,411.40	
COMERCIALIZADORA E INMOBILIARIA DEL SURESTE RODO, S.A. DE C.V.	\$148,883.69	
HERRAJES Y SUMINISTROS EN ALTA TENSION SA DE CV	\$360,244.73	
JOSE LUIS RICO TAPIA	\$1,935.00	
GLORIA DEL ROSARIO PAVON CURMINA	\$0.00	
DISTRIBUCION,MANTENIMIENTO Y SERVICIOS EN COMPUTO,COMUNICACIONES Y REDES S. DE RL. DE C.V.	\$189,623.39	
MARCO ANTONIO ARJONA CRUZ	\$290.00	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



VICTOR ALFONSO GAZCA RAMIREZ	\$30,160.00
COMERCIALIZADORA DE LA PENINSULA DE CAMPECHE JOMAR, S.A. DE C.V.	\$225,444.21
SANTOS GLORIA DAVILA ORTIZ	\$50,582.80
RAFARAEI SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$99,383.07
RENE ARMANDO COUOH EUAN	\$4,640.00
COMPAÑIA DE SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	\$159,569.93
E.S.G.E.S S.A. DE C.V.	\$0.00
VICTOR ANTONIO RODRIGUEZ RIVERO	\$0.00
LEONARDO ARTURO PINZON LARA	\$52,195.21
CORPORATIVO COSER S. DE R.L. DE C.V.	\$58,000.00
INSTALACIONES ELECTROMECHANICAS DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$29,249.02
EFICIENCIA ENERGETICA CORAL S.A. DE C.V.	\$118,941.00
KEB EUAN CELINA DE LA CRUZ	\$15,629.84
MIRIAM GUADALUPE CASTILLO GONGORA	\$30,031.48
MANUEL JESUS PRESUEL CANUL	\$17,134.80
WILSON ROBERT CARVAJAL PADILLA	-\$6,090.00
LUIS ARGUELLES Y ASOCIADOS S.C.	\$170,520.00
JOSE DEL CARMEN MEDINA CONDE	\$30,853.65
ADDY ASUNCION SEGOVIA SOSA	\$19,699.99
ALVARO MAS TOLEDO	\$45,669.20
NICOLAS ANTONIO POOL POOT	\$0.00
MANUEL INDALECIO PERALTA AVILES	\$9,222.01
JUAN PEDRO BALAM CANUL	\$11,600.00
RAFAEL SANTIAGO ARCILA AMEZQUITA	\$381,564.70
JAIME ROMAN WITINEA ECHAZARRETA	\$28,218.00
COMISION NACIONAL DEL AGUA	\$0.00
COMVENEX, S.A. DE C.V.	\$2,300.00
ORGANIZACION EDIT. DEL STE. FACT. 81678	\$4,887.50
LUIS FERNANDO PEREIRA MELKEN	\$23,100.00
TERESA DEL JESUS RIVERO SALAZAR	\$3,000.00
MARIA CANDELARIA MOO PANTI	\$15,000.00
COMISION NACIONAL DEL AGUA	\$280.00
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	\$254,707.87
ADALBERTO ESCOBAR PINEDA	\$600.00
MARTIN PECH GOMEZ	\$2,000.00
REDES Y CONSTRUCCIONES DE SAN FRANCISCO I.S.P.T.	\$494,528.88
I.S.R HONORARIOS	\$292,728.98
I.S.R. ARRENDAMIENTO	\$10,832.88
MARGARITA ROSA MINAYA MENDEZ	\$299.07
FONACOT	\$19,835.46
RETENCION PRESTAMO CONSUPAGO	\$67,454.15
RETENCION CAJA SOLIDARIA MULMEYAH S.C.	\$9,401.19
RETENCION POR PENSION ALIMENTICIA	\$5,192.75
GRISELDA VAZQUEZ CHAVEZ	\$8,100.78
GMC, SOLUCIONES HIDRAULICAS SA DE CV	\$4,600.00
DAPA COMERCIAL SA DE CV	\$158,443.65
ROSSANA MARIA PEREZ HERRERA	\$1,439.48
	\$22,763.67

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



JOSE ARTURO MUÑOZ RAMIREZ	\$21,147.72
CONSUMIBLES Y SERVICIOS DE CAMPECHE, S.A. DE C.V.	\$57,486.20
JOSE ARTURO MUÑOZ RAMIREZ	\$160,235.24
IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	\$87,396.73
JUAN MANUEL PACHECO UTRERA	\$6,500.00
ENLACE CAMPECHE SA	\$34,500.00
NOVEDADES DE CAMPECHE	\$364,926.02
ANTONIO MENDOZA AVILA	\$6,100.00
WALTER COLLI BRITO	\$14,321.82
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	\$6,406.59
JOSE EZEQUIEL HUCHIN SULUB	\$144,501.00
MARIA BUENAVENTURA QUIÑONES QUIÑONES	\$74,387.94
WILLIAM FERNANDO CASTILLO NUÑEZ	\$15,130.58
ROMAN ANTONIO MAY	\$49,565.00
EMILIO MORALES GUTIERREZ	\$56,634.00
JUANA EDELMIRA DARCIA AGUILAR	\$15,399.50
YARENI DAMICELI MANZANERO MENDOZA	\$63,111.00
LUIS FERNANDO PEREYRA MELKEN	\$60,601.81
MARCIA ALICIA CANUL COUOH	\$3,225.50
MIGUEL ANGEL CHAN JESUS	\$48,300.00
ANGEL WITINEA SANTOS	\$13,287.50
MARIA CONSUELO YANES CACH	\$289,211.32
LUIS ALFONSO CHI CEH	\$21,850.00
RIGOBERTO MENA TUZ	\$30,570.00
RADIAL LLANTAS S.A. DE C.V.	\$60,000.00
ALBA RENE LAVADORES DZUL	\$71,120.00
EMULSIONES Y MEZCLAS ESPECIALIZADAS S.A. DE C.V.	\$15,000.00
RAFAEL ALBERTO GONGORA BERNES	\$6,521.51
TERCOMS S.A. DE C.V	\$158,340.94
COMASSU SA DE CV	\$627.90
COMERCIO DE PRODUCTOS NACIONALES S.A. DE C.V.	\$35,124.75
CANUTO HERNANDEZ ARCOS	\$40,799.75
CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA NUEVA GENERACION S.A. DE C.V.	\$13,785.22
SERVICIOS ECOLOGICOS DE CHAMPOTON S.A. DE C.V.	\$2,309,804.82
ROSA ISELA DE ATOCHA PACHECO CU	\$9,426.80
MEDIOS Y PUBLICIDAD DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$58,454.49
ANA LORENA MORALES DZUL	\$53,381.42
CUOTA SINDICAL	\$205.77
LLANTAMAYA DE CAMPECHE S.A. DE C.V.	\$385,333.74
MSE DE CAMPECHE S A. DE C.V.	\$1,370.92
CONSEILLERS CONTADORES S.C.	\$3,853.65
JAIME URIEL CASTILLO YAH	\$20,880.01
CARLOS MANUEL RIOS BACAB	\$943.17
ISR DE ARRENDAMIENTO	\$888.56
CUOTA OBRERO PATRONALES	\$53,411.66
RETENCION DE SEGURO DE VIDA	\$45.00
RETENCION POR PENSION ALIMENTICIA	\$34,091.17
ISPT AGUINALDO	\$264,330.87
RETENCION FOMEPADE	\$2,824.74
CUENTA DE PROVEEDORES DE PROVISION NOV 2	\$11,512.90



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



	SERGIO RAUL OCH PUC	\$15,500.00
	MARIA ESTHER RODRIGUEZ SOLIS	\$31,757.57
	REMEDIOS TEJEDA BUENO	\$11,224.05
	MARIA LINA OLVIRES SANCHEZ	\$20,183.52
	CLAUDIA ELIZABETH ESTRADA RODRIGUEZ	\$8,003.83
	RAUL OSEAS UC GUILLERMO	\$8,649.70
	CONCESIONARIA VUELA COMPAÑIA DE AVACION S.A.P.I. DE	
C.V.		\$7,422.33
	JOSE MANUEL HERNANDEZ SUAREZ	\$8,280.00
	INFO TECHNOLOGY MEXICO S.A. DE C.V.	\$32,077,929.19
	CARLOS ALFONSO SANTAMARIA CHAN	\$3,715.61
	CARLOS RAFAEL ORTEGON CERVERA	\$5,131.13
	LETICIA DEL SOCORRO LOPEZ BLANCO	\$9,550.00
	CARLOS ENRIQUE GABUREL LOPEZ	\$17,400.00
	HECTOR EDUARDO AGUILAR Y CERVERA	\$66,421.18
	EJIDO DE HECELCHAKAN	\$0.00
	GOLFO MOTRIZ S.A. DE C.V.	\$0.00
	HEIDI AIDE MONZON NACHO	\$15,486.00
	MARCELA ALDAY VALENCIA	\$0.00
	JOSE JOAQUIN FAJARDO CAB	\$0.00
	GLORIA MARIA ELIZABETH CAHUN CEH	\$3,480.00
	WINGU NETWORK S.A. DE C.V.	\$0.00
	FRANCISCO JAVIER RIVERO NOVELO	\$0.00
	CASA FERNANDEZ S.A. DE C.V.	\$0.00
	FRANCISCO ISRAEL GRANADOZ CARDOZO	\$0.00
	PROSOFT 2000 S.A. DE C.V.	\$0.00
	JAQUELINE NAVA CHAVEZ	\$0.00
	FARELL GRUPO DE CONSULTORIA, S.C.	\$0.00
	EUGENIO MARTIN YEH UC	\$2,358.30
	LORELY ARLIN COLLI YAH	\$0.00
	JOSUE DE LA CRUZ MAY HERNANDEZ	\$44,892.00
	JOSE FRANCISCO DURAN CAN	\$0.00
	IRVING OMAR EUAN PANTI	\$0.00
	JAVIER FRANCISCO PUC MAY	\$0.00
	JAVIER SANCHEZ CORREA	\$0.00
	MANUEL ANGEL MARTINEZ MANZANILLA	\$0.00
	JOSE MANUEL IRIGOYEN LEY	\$0.00
	ANGEL GABRIEL MATOS PASTRANA	\$0.00
	MARIA CANDELARIA UC UC	\$105,072.80
	CRISTIAN ALEJANDRO CERVERA DE LA CRUZ	\$0.00
	ALEXIS ADRIAN PEREZ VALDEZ	\$0.00
	JUAN GABRIEL GUIZAR CHAVEZ	\$154,280.02
	AFIANZADORA SOFIMEX SA	\$0.00
	SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$0.00
	CONSTRUCCIONES TRIZCAR SA DE CV	\$0.00
	YAJAIRA ROSALIA CORTES MAY	\$103,934.14
	GRUPO TIRATANA SA DE CV	\$255,200.00
	LUIS FELIPE CHAVEZ PEREZ	\$0.00
	MARCO ANTONIO MALDONADO RAMIREZ	\$0.00
	ALLEN MIGUEL SANCHEZ DOMINGUEZ	\$629,130.64
	IRMA PECH CARDOZO	\$0.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



HECTOR ALEJANDRO AKE CASTILLO	\$0.00	
MARIBEL LOPEZ MONTEJO	\$761,453.93	
COMERCIALIZADORA CAMCRUZ SA DE CV	\$0.00	
NOTISUR NOTICIAS E INFORMACION DEL SURESTE SA DE CV	\$7,185.57	
DANIEL A. RENEDO GAMBOA	\$412,598.18	
JOSE ALFREDO NAH CAUICH	\$0.00	
ABRAHAM ANTONIO GOMEZ ESCALANTE	\$0.00	
EVENTOS ROSUR SA DE CV	\$0.00	
GDC DIFUSION CIENTIFICA SA DE CV	\$0.00	
GABRIELA GUADALUPE ORTIZ GARCIA	\$0.00	
SORTUMEX SA DE CV	\$0.00	
OPERADORA 3R SA DE CV	\$0.00	
DALLANE YUSSET ZONDA CABRERA	\$0.00	
PEDRO JOAQUIN SANPALLO PEREZ	\$0.00	
LUIS ENRIQUE TUN CANUL	\$0.00	
ANGEL GERARDO GONZALEZ ORDOÑEZ	\$0.00	
ELIAS HUMBERTO ZAPATA ARCHIVOR	\$0.00	
JOSE RICARDO LAZCANO PACHECO	\$0.00	
DIANA DEL CARMEN ZETINA SALAS	\$0.00	
SARA NOEMI LEON COJ	\$0.00	
PLAGUICIDAS Y FERTILIZANTES NACIONALES, S A DE CV	\$0.00	
EDITH DEL CARMEN DIONICIO HERNANDEZ	\$0.00	
LLANTACAR SA DE CV	\$0.00	
DIEGO CAHUN AZMITIA	\$0.00	
LORENZO ANTONIO PUERTO DZIB	\$0.00	
ROSENDO BALAN CAAMAL	\$0.00	
GERARDO RODRIGUEZ GONZALEZ	\$0.00	
CASTAÑEDA PELETERIA S.A. DE C.V.	\$0.00	
JOSÉ ABRAHAM OLOARTE CASTELLANOS	\$0.00	
ARKCOP DEL SURESTE SAP DE I DE CV	\$0.00	
ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES PASCON, S.A. DE C.V.	\$0.00	
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP		\$253.55
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00
Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP		\$0.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$2,440,123.94
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$0.00
Subsidios y Subvenciones		\$2,077,663.92
Ayudas Sociales		\$362,460.02
Pensiones y Jubilaciones		\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00
Intereses Sobre Préstamos de Deuda Pública Interna por Pagar a CP		\$0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$7,302,486.21
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$4,464,910.88



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



ISR POR SALARIOS	\$552,764.71	
RET POR ISR DE AGUINALDOS	\$3,421,468.10	
RET DE ISR POR HONORARIOS	\$105,815.57	
RET. DE ISR POR ARRENDAMIENTO	\$30,516.25	
ISR POR SALARIOS POMUCH	\$354,346.25	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP		\$497,988.91
Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP		\$115,438.00
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		\$2,224,148.42
RET. POR SEGURO DE VIDA DE TRABAJADORES	\$2,088.84	
RET. DE CUOTA SINDICAL A TRABAJADORES	\$15,213.03	
RET. FONACOT A TRABAJADORES	-\$2,377.37	
RET. POR PRESTAMOS A CONSUMAGO	\$15,839.17	
RET. POR PENSION ALIMENTICIA A TRABAJADO	\$544.66	
RET. ALTERNATIVA 19 DEL SU	\$130,856.72	
PROVISION DE AGUINALDO 2012	\$900.00	
RET. C.M.I.C.	\$1,670.97	
RET. 1% OBS	\$1,157.78	
RET. CONFIPRESTA S.A. DE C.V.	\$1,010,876.78	
RET. ELECTROHOGAR DINORA S.A. DE C.V.	\$235,265.00	
RET. IMPULSORA PROMOBLEN S.A. DE C.V.	\$423.14	
RET. 0.5% AL MILLAR	\$17,748.54	
RET PLAN REAL	\$793,941.16	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$912,470.20
Anticipos de Participaciones Estatales por Pagar a CP		\$912,470.20
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$7,197,565.71
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$0.04
Otros Fondos de Terceros en Garantía a Corto Plazo		\$0.04
RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR		\$0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES		-\$750,001.11
Otros Pasivos Circulantes		\$0.72
Otros pasivos circulantes		-\$750,001.83
TOTAL		\$79,906,201.70

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Se informa que, al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchacán no registró recursos provenientes de Fondos de Bienes de terceros en administración o garantía a largo plazo, a corto plazo registra el saldo de 0.04.

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Al 31 de Diciembre de 2021 el rubro de Pasivos Diferidos y Otros de naturaleza semejante, no presentan saldos.

II. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTIÓN

EA-01 INGRESOS

Representa la recaudación de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, conforme a lo publicado en la Ley de Ingresos del Municipio para el Ejercicio Fiscal 2021.

Al 31 de Diciembre del 2021 se recaudaron Ingresos de Gestión en los siguientes conceptos y montos:

DESCRIPCION	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Ingresos y Otros Beneficios		
<i>Ingresos de gestión</i>		
Impuestos	\$3,402,910.50	Representa el 42.85 % de los ingresos del mes, la recaudación de impuesto predial es el ingreso más significativo para las finanzas municipales.
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	\$2,813,924.55	
Productos	\$32,509.04	
Aprovechamientos	\$1,692,908.53	
Ingreso por venta de bienes, prestación de servicio y Otros Ingresos	\$0.00	
SUMAN	\$7,942,252.62	

EA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Participaciones	\$93,208,747.71	Representa el 52.07% del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado
-----------------	-----------------	--

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



		de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado.
Aportaciones	\$59,812,363.00	Representa el 33.41% del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, las cuales son los recursos del FISM y FORTAMUN.
Convenios	\$7,487,936.54	
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$755,689.02	
Fondos distintos de Aportaciones	\$9,006,235.84	
Transferencias y Asignaciones	\$8,728,243.87	
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias del fondo del petróleo para la estabilización y el desarrollo	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
SUMAN	\$178,999,215.98	

EA-03 OTROS INGRESOS

Se informa que, al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakan no registró operaciones en el rubro de Otros Ingresos y beneficios.

DESCRIPCION	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Otros ingresos y beneficios	\$0.00	
Ingresos financieros	\$0.00	
Intereses ganados de títulos, valores, créditos, bonos y otros.	0.00	
SUMAN	\$0.00	

Gastos y Otras Pérdidas

EA-03 GASTOS

Representa las erogaciones autorizadas en el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2021.

Al 31 de Diciembre de 2021 los saldos que presentan los rubros de Gastos y Otras pérdidas son los siguientes:

DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	\$101,766,634.40

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$35,220,686.73
Participaciones y Aportaciones	\$0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	\$284,432.35
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$443,458.73
Inversión Pública	\$33,036,792.02
SUMAN	\$170,752,004.23

El rubro en el que se erogó el 59.60 % del total de los Gastos y Otras Pérdidas es el de "Gastos de Funcionamiento" el cual se integra de los capítulos que se muestran a continuación:

DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$64,611,500.19
Materiales y Suministros	\$13,594,138.43
Servicios Generales	\$23,560,995.78
SUMAN	\$101,766,634.40

SERVICIOS PERSONALES

Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán y las obligaciones que de ello se deriven.

Al 31 de Diciembre del 2021 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCION	IMPORTE
Servicios Personales	
REMUNERACIONES AL PERSONA DE CARACTER PERMANENTE	\$30,494,954.38
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$16,081,079.26
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$11,859,580.17
SEGURIDAD SOCIAL	\$3,374,608.58
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$1,002,517.06
PREVISIONES	\$0.00
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$427,100.00
SUMAN	\$63,239,839.45

MATERIALES Y SUMINISTROS

Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Al 31 de Diciembre de 2021 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCION	IMPORTE
Materiales y Suministros	
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$930,472.73
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$119,374.27
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	\$2,791,797.68
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$446,229.55
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$6,780,430.69
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$644,623.13
MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD	\$76,560.16
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$857,177.07
SUMAN	\$12,646,665.28

SERVICIOS GENERALES

Comprende el importe del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

Al 31 de Diciembre de 2021 las partidas que integran este rubro son las siguientes:

DESCRIPCION	IMPORTE
Servicios Generales	
SERVICIOS BASICOS	\$14,576,909.48
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	\$2,190,597.02
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1,176,067.67
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$293,244.42
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$1,301,837.06
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$297,359.00
SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	\$38,627.00
SERVICIOS OFICIALES	\$146,802.50
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$2,593,605.26
SUMAN	\$22,615,049.41

4



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

III.-Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	\$	-	
3120	Donaciones de Capital	\$	-	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			

VPH.02 PATRIMONIO GENERADO

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 16,189,464.37	
			IMPORTE CORRESPONDIENTE A LA CANCELACION DE CHEQUES POR FALTA DE COBRO EXPEDIDOS EN 2020, EL TRASPASO DE OBRAS EN PROCESO CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2020, QUE SE TERMINARON EN 2021, ASI COMO LA ACTUALIZACION DE LA PROVISION DE LAS SENTENCIAS LABORALES REGISTRADAS EN 2020
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 9,577,740.36	
3230	Revalúos	\$ 501,769.51	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		0 REGISTRO DE LA DIFERENCIA GENERADA POR LA CONCILIACION
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0 FISIC-CONTABLE DE LOS BIENES MUEBLES
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0
3239	Otros Revalúos		0
3240	Reservas		0
3241	Reservas de Patrimonio		0
3242	Reservas Territoriales		0
3243	Reservas por Contingencias		0
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 1,424,203.30	
3251	Cambios en Políticas Contables		0
3252	Cambios por Errores Contables		0

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFE01- FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al 31 de Diciembre de 2021 es como sigue:

IV.-Notas al Estado del Flujo de Efectivo.

Efectivo y equivalentes

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2021	2020
	Efectivo en Bancos/Tesorería	\$	\$
1111	Efectivo	\$ 105,113.66	\$ 214,117.48
1112	Bancos/Tesorería	\$ 13,967,887.06	\$ 14,820,806.66
	Efectivo en Bancos- Dependencias		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
	Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 84.10	\$ 84.10
	Fondos con afectación específica		
1115	Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
	Depósitos de fondos de terceros y otros		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
	Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 14,073,084.82	\$ 15,035,008.24

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



EFE-02 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

A continuación, se detallan las adquisiciones de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso realizadas al 30 de Septiembre de 2021.

DESCRIPCION	MONTO GLOBAL	SUBSIDIO DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE LOS PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	COMENTARIOS
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$180,948,361.24	0.00	\$ 0.00	
Terrenos	\$0.00	0.00	0.00	
Edificios no Habitacionales	32,693,252.41	0.00	0.00	
Infraestructura	116,763,240.96	0.00	0.00	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,379,715.11	0.00	0.00	
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	0.00	
Otros Bienes Inmuebles	30,112,152.76	0.00	0.00	
Bienes Muebles	8,802,416.82	0.00	0.00	
Muebles de oficina y estantería	660,860.27	0.00	0.00	
Equipo de cómputo y de tecnología de la información Bienes Informáticos	2,537,881.42	0.00	0.00	
Otros mobiliarios y equipos de administración	995,732.95	0.00	0.00	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	174,599.34	0.00	0.00	
Cámaras fotográficas y de video	78,759.12	0.00	0.00	
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	21,901.84	0.00	0.00	
Equipo e instrumental medico y de laboratorio	7,524.00	0.00	0.00	
Instrumental medico y de laboratorio	23,310.00	0.00	0.00	
Vehículos y equipo Terrestre	3,787,210.96	0.00	0.00	
Otros equipos de transporte	0.00	0.00	0.00	
Maquinaria y equipo agropecuario	126,831.24	0.00	0.00	
Maquinaria y equipo industrial	35,558.82	0.00	0.00	
Maquinaria y equipo de construcción	70,406.20	0.00	0.00	
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de	49,306.64	0.00	0.00	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



refrigeración industrial y comercial				
Equipo de comunicación y telecomunicación	30,719.26	0.00	0.00	
Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	53,469.17			
Herramientas y máquinas-herramienta	133,924.59	0.00	0.00	
Otros equipos	14,421.00	0.00	0.00	
software	\$110,948.00	0.00	0.00	

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuentas Nombre de la Cuenta	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	\$ -
5511 Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -
5512 Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	\$ -	\$ -
5513 Depreciación de Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
5514 Depreciación de Infraestructura	\$ 5,377,391.72	\$ 4,091,493.70
5515 Depreciación de Bienes Muebles	\$ -	\$ -
5516 Deterioro de los Activos Biológicos	\$ 4,398,335.48	\$ 5,993,703.66
5517 Amortización de Activos Intangibles	\$ -	\$ -
5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	\$ 348,347.79	\$ -
5520 Provisiones	\$ -	\$ -
5521 Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
5522 Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
5530 Disminución de Inventarios	\$ -	\$ -
5531 Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -
5532 Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -
5533 Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -
5534 Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ -	\$ -
5535 Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ -	\$ -
5540 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	\$ -
5541 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	\$ -
5550 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	\$ -
5551 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	\$ -
5590 Otros Gastos	\$ -	\$ -
5591 Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -
5592 Pérdidas por Responsabilidades	\$ -	\$ -
5593 Bonificaciones y Descuentos Otorgados	\$ -	\$ -
5594 Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	\$ -	\$ -
5595 Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	\$ -	\$ -
5596 Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
5597 Pérdidas por Participación Patrimonial	\$ -	\$ -
5599 Otros Gastos Varios	\$ -	\$ -
5600 INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 89,060.43	\$ 198,186.27
5610 Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ -
5611 Construcción en Bienes no Capitalizable	\$ 33,036,792.02	\$ 37,210,400.96
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 43,249,927.44	\$ 47,493,784.59

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los

gastos contables, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. (CONAC).

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:

Municipio de Hecelchakán		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		186,941,469
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		186,941,469

La conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables se presenta a continuación:

Municipio de Hecelchakán		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021		
1. Total de egresos presupuestarios		195,759,156
2. Menos egresos presupuestarios no contables		58,487,403
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	282,753	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	222,744	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN

2021-2024

TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



2.11 Activos Intangibles		0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	43,261,113	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		0
2.15 Compra de Títulos y Valores		0
2.16 Concesión de Préstamos		0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública	6,708,047	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	8,012,747	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		33,480,251
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	354,398	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	89,060	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	33,036,792	

4. Total de Gasto Contable		170,752,004
-----------------------------------	--	--------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

NM-01.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

Valores: al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento de Hecelchakán no cuenta con valores que reportar.

Emisión de obligaciones: al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento de Hecelchakán no ha emitido obligaciones.

Avales y garantías

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán debe registrar las cuentas por cobrar por concepto de Impuesto Predial y por los Derechos de Agua potable generados al 31 de Diciembre 2021 y en ejercicios fiscales anteriores, por lo que ante la necesidad del registro esta entidad los refleja en las siguientes cuentas:



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar (Deudora): Representa el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

Fianzas y Garantías Recibidas (Acreedora): Representa el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

Los saldos que integran las mismas al 31 de Diciembre de 2021 se detallan de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Cartera de cuentas por cobrar por Impuesto Predial	\$ 1,210,243.00
Cartera de cuentas por cobrar por Derechos de Agua Potable	5,115,337.00
SUMAN	\$ 6,325,580.00

Juicios

Representa el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa, las cuentas que reflejan dichos montos son las siguientes:

Demandas Judicial en Proceso de Resolución (Deudora): Representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial (Acreedora): Representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

Los importes que integran los saldos al 31 de Diciembre de 2021 se muestran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
DEMANDAS LABORALES	11,437,791.00
JUICIOS ADMINISTRATIVOS	42,282,083.00
SUMAN	53,719,874.00

Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares

El H. Ayuntamiento de Hechelchakán, al 31 de Diciembre de 2021, no realizó contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) o similares.

Bienes concesionados o en Comodato

El H. Ayuntamiento del municipio de Hechelchakán al 31 de Diciembre de 2021 administró bienes muebles otorgados en comodato, para los cuales utilizó las siguientes cuentas:

Bienes Bajo Contrato en Comodato (Deudora): Los bienes recibidos bajo contrato de comodato.

Contrato de Comodato por Bienes (Acreedora): Los bienes recibidos bajo contrato de comodato.

Los importes que integran los saldos al 31 de Diciembre de 2021 se muestran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES EN COMODATO	\$ 2,072,010.43

N0-02.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

De acuerdo con el Plan de Cuentas del H. Ayuntamiento del municipio de Hechelchakán, las Cuentas de Orden Presupuestarias representan el importe de las operaciones que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



LEY DE INGRESOS: Tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del período.

Cuentas de Ingresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán refleja en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado.

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

PRESUPUESTO DE EGRESOS: Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

Cuenta de Egresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto del Poder Ejecutivo refleja en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

LOS CONTRATOS FIRMADOS DE CONSTRUCCIONES POR TIPO DE CONTRATO: al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento de Hecelchakán no ha firmado contratos de construcción:

1	APR005007 Y 5008 FISM 21	HAH-DA- FISM-SE-01- 2021	26/03/2021	10/05/2021
2	APR005002 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SE- 001-21	07/04/2021	06/06/2021
3	APR005009 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SC- 008-21	08/04/2021	07/06/2021
4	APR0050131 415161718FI SM21	MHC-DOP- FISMDF-SH- 007-21	08/04/2021	07/07/2021
5	APR005003, 5004 Y 5005	MHC-DOP- FISMDF-SE- 002-21	07/04/2021	22/04/2021
6	APR005010 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SC- 004-21	07/04/2021	06/06/2021
7	APR005012	MHC-DOP- FISMDF-SH- 003-21	07/04/2021	06/07/2021
8	APR005024	MHC-DOP- FISMDF-SC- 009-202	14/04/2021	13/06/2021
9	APR0021, 25, 26, 27 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SG- 005-21	08/04/2021	23/05/2021
10	APR005028, 29 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SG- 006-21	09/04/2021	23/05/2021



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



11	APR005011	MHC-DOP- FISMDF-SH- 0102021	22/04/2021	06/06/2021
12	APR005030 FISM 2021	MHC-DOP- FISM-TF-011- 2021	05/05/2021	03/07/2021
13	APR005037 FISM 2021	MHC-DOP- FISMDF-SC- 0132021	28/05/2021	29/07/2021
14	AUT-FAFEF- 30010/001/2 021	MHC-DOP- FAFEF-ST- 0012021	15/06/2021	31/08/2021
15	APR005001	MHCDOPFIS MDFBANOB RASTF001	28/07/2021	27/08/2021
16	APR005001 BANOBAS	MHCDOPFIS MDFBANOB RASTF001	28/07/2021	27/08/2021
17	AUT- FONDOPET ROLERO- 30010	MHC-DOP- FOPET-SE- 003-2021	02/06/2021	31/07/2021
18	AUT- FONDOPET ROLERO/00 2/21	MHC-DOP- FOPET-SE- 002-2021	02/06/2021	31/07/2021
19	AUT- FONDOPET ROLERO-003- 21	MHC-DOP- FOPET-SE- 001-2021	02/06/2021	31/07/2021
20	APR005006 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF-SE- 012-21	11/05/2021	25/06/2021
21	APR0034,35, 36,40,41 FISM2	MHC-DOP- FISMDF-SH- 014-21	12/08/2021	16/09/2021
22	APR005031 Y 32 FISM 2021	MHCDOPFIS MDFSE003- OCT2021	27/10/2021	26/11/2021
23	APR005022 FISM 2021	MHC-DOP- FISMDFSG- 001OCT21	27/10/2021	26/11/2021
24	APR005023 FISM 21	MHC-DOP- FISMDF- SG002OCT2 1	27/10/2021	26/11/2021
25	APR005039 FISM 2021	MHC-DOP- FISMDF- SC004OCT21	27/10/2021	26/11/2021
26	APR005033	MHC-DOP- FISMDF- TF005OCT21	11/11/2021	15/12/2021



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LAS CUENTAS PRESUPUESTARIAS, AL CIERRE PRESUPUESTARIO DEL PERIODO QUE SE REPORTA:

LEY DE INGRESOS	IMPORTE
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$175,094,260.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,847,208.60
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$186,941,468.60
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$186,941,468.60

PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$175,094,260.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$20,664,896.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$195,759,156.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$195,759,156.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$192,442,536.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$192,442,536.16

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NGA-01 INTRODUCCIÓN

En concordancia con lo señalado 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 31 de Diciembre de 2021.

En este sentido, los estados financieros proveen de información al Congreso y a los ciudadanos, así como a un amplio espectro de usuarios, quienes pueden disponer de la misma en forma confiable y oportuna para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control u otros análisis que consideren de utilidad.

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.

Al respecto, el objetivo que se persigue con la redacción de las presentes notas de gestión administrativa consiste en la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

NGA-02 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al 31 de Diciembre de 2021 un factor relevante en las finanzas públicas ha sido el rubro de obligaciones financieras, es el caso de los Laudos Laborales, los Derechos sobre descargas de Aguas, el alumbrado Público, impuestos locales en el Estado, principalmente.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



También en el gasto operativo tenemos ejemplos de rubros en los cuales el margen de maniobra o de planeación en cuanto a su reducción es limitada, como los compromisos laborales de fin de año.

NGA-03 AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
 - b) Principales cambios en su estructura.
- a) Fecha de creación del ente.

El H. Ayuntamiento del Municipio de Hecechakán fue creado el 01 de enero de 1916, fecha en que se crea la primera división política del estado, en la actualidad tiene personalidad y patrimonio propio y como objetivo de operar de manera integrada con veintisiete ramos relacionados con la administración de recursos propios generados de la recaudación por aplicación de leyes que lo facultan de participaciones obtenidas del gobierno del estado y los provenientes de recursos de recursos federales a través del convenio de coordinación fiscal.

b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basada en lo señalado el artículo 121 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

NGA-04 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad con lo señalado en el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 105 fracciones I de la Constitución Política del Estado de Campeche y 160 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche.

- Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales
- Alumbrado público
- Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos
- Mercados y centrales de abasto
- Panteones
- Rastro
- Calles, parques y jardines y su equipamiento
- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal

c) Ejercicio fiscal.

Al 31 de Diciembre de 2021

d) Régimen jurídico.

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Campeche, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 105 fracción III de la Constitución Política del Estado de Campeche y 107 de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme a los artículos 20 al 28 de la Ley de Hacienda del Estado de Campeche

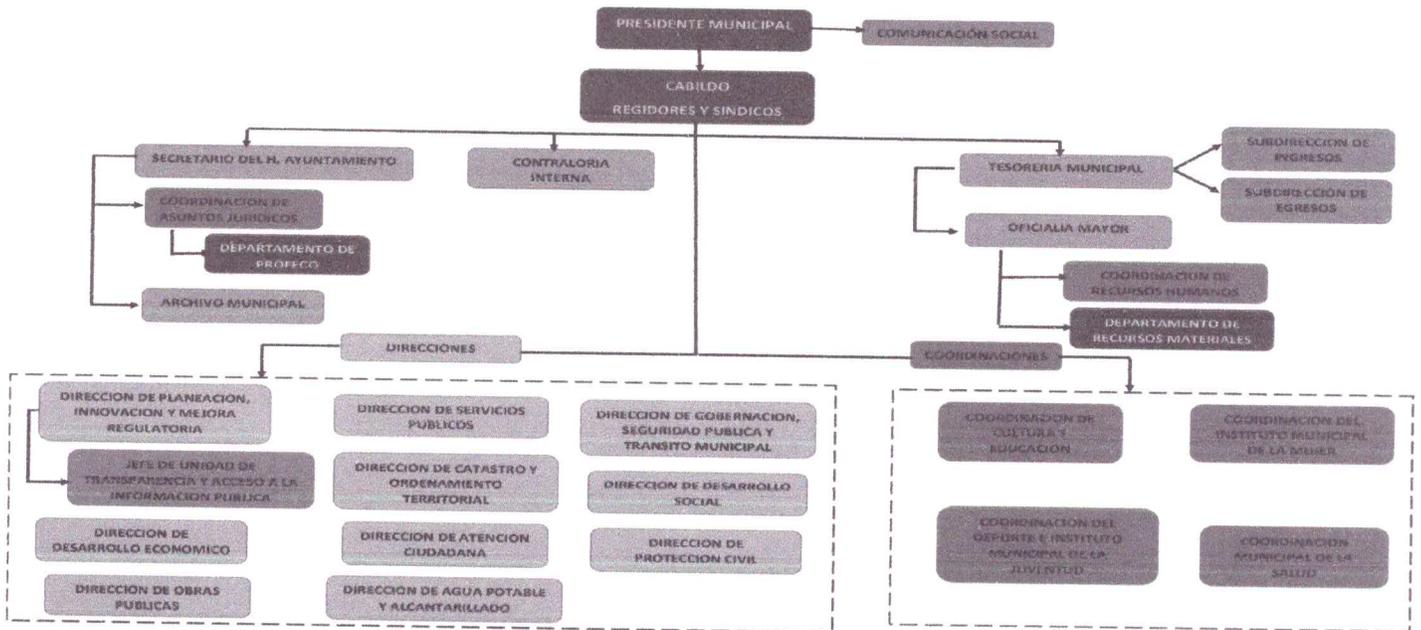
f) Estructura organizacional básica.

Estructura presupuestal

Estructura Administrativa



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Se informa que al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no administró Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales fuera fideicomitente o fideicomisario.

NGA-05 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Normatividad observada

Los Estados Financieros que se presentan en este documento han sido preparados con apego a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con sujeción a la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

En forma particular, se informa que la elaboración de los estados contables y presupuestarios se ha realizado en base a las normas y metodología previstas en el apartado de Estados Financieros del Manual de Contabilidad Gubernamental.

Con tal motivo, las principales Políticas de la Entidad en materia de Rendición de Cuentas están orientadas a que la contabilidad gubernamental facilite el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo las obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado, en cumplimiento a lo estipulado en el artículo 2 de la Ley comentada

Así mismo, en la preparación de los Estados Financieros se han observado las disposiciones legales siguientes: Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado de Campeche, Ley de Ingresos del Municipio de Hecelchakán para el ejercicio fiscal 2021, Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento del Municipio de Hecelchakán para el ejercicio fiscal 2021, Ley de Hacienda de los Municipios del Estado de Campeche, Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Campeche.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



b) Base de medición

Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es el de que las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico.

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos utilizados para la elaboración de los estados financieros son los emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo los siguientes:

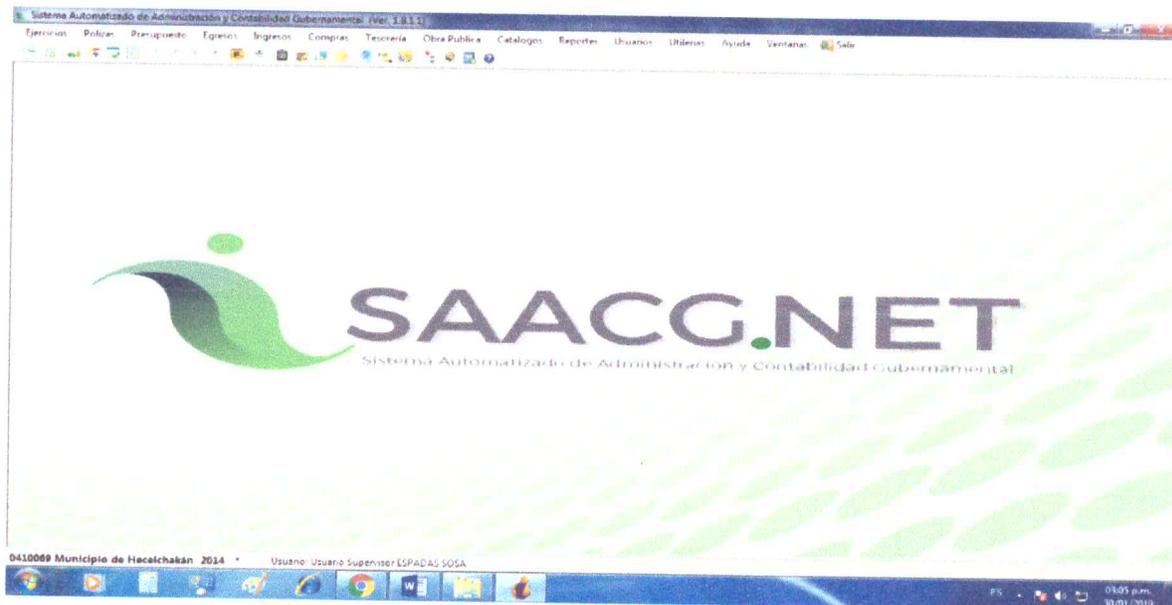
Sustancia Económica, Ente Público, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

d) Normatividad supletoria.

Las permitidas por la Normatividad del CONAC: Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG, Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI, Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas.

e) El Devengo.

Cabe señalar que este H. Ayuntamiento implemento la base devengado desde el Ejercicio Fiscal 2014, mediante el Sistema Automatizado y de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET.



9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-06 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Se informará sobre:

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

Al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no realizó operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no tiene acciones de algún otro Ente Público.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

e) Beneficios a empleados

No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio correspondiente.

f) Provisiones

Al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no cuenta con provisiones de ningún tipo.

g) Reservas

Al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no cuenta con reservas de ninguna índole.

h) Cambios en políticas contables

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2012 al ejercicio 2014 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

i) Reclasificaciones

Al 31 de Diciembre de 2021 en el sistema contable del H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no existen reclasificaciones importantes.

j) Depuración y cancelación de saldos.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Al 31 de Diciembre de 2021 no se realizaron depuraciones y cancelaciones de saldos importantes.

NGA-07 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hechelchacán no registró dentro de su contabilidad en los rubros de Activo y Pasivo operaciones en moneda extranjera, por lo consiguiente no realizó equivalencias en moneda nacional y usó tipos de cambio.

NGA-08 REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Al 31 de Diciembre de 2021 el H. Ayuntamiento del municipio de Hechelchacán no contó con los elementos suficientes para estimar la vida útil de conformidad con las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, por lo que la estimación de la vida útil de los bienes propiedad del municipio se basó en la aplicación de manera excepcional de la "Guía de Vida –Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Los porcentajes de depreciación se mostraron en el apartado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles de las presentes notas a los estados financieros.

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Al 31 de Diciembre de 2021 no se realizaron cambios en los porcentajes de depreciación utilizados en el ejercicio inmediato anterior.

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

El H. Ayuntamiento del municipio de Hechelchacán no tiene este tipo de gastos.

- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

La entidad no tiene inversiones financieras en moneda extranjera.

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Los bienes construidos al 31 de Diciembre de 2021 se reconocen dentro del ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo

No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente

- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No se tienen desmantelamiento de Activos



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Se utilizan los activos en la operación y se da mantenimiento preventivo para un óptimo funcionamiento.

Adicionalmente, se informa que la entidad al 31 de Diciembre de 2021 no tuvo inversiones en valores, no tiene patrimonio en organismos descentralizados de control presupuestario directo e indirecto, ni realizó inversiones en empresas de participación minoritaria y mayoritaria.

NGA-09 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Se informa que al 31 de Diciembre de 2021 la entidad no administró Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

NGA-10 REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Análisis del comportamiento de la recaudación o cualquier tipo de ingreso de forma separada los ingresos locales de los federales.

Al 31 de Diciembre del 2021 se recaudaron Ingresos de Gestión (ingresos locales) en los siguientes conceptos y montos:

DESCRIPCION	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Ingresos y Otros Beneficios		
<i>Ingresos de gestión</i>		
Impuestos	\$3,402,910.50	Representa el 42.85 % de los ingresos del mes, la recaudación de impuesto predial es el ingreso más significativo para las finanzas municipales.
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	\$2,813,924.55	
Productos	\$32,509.04	
Aprovechamientos	\$1,692,908.53	
Ingreso por venta de bienes, prestación de servicios y Otros Ingresos	\$0.00	
SUMAN	\$7,942,252.62	

Al 31 de Diciembre del 2021 se recaudaron los siguientes conceptos (ingresos federales) y montos, por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



Participaciones	\$93,208,747.71	Representa el 52.07% del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, derivado de las participaciones que se reciben del Gobierno del Estado.
Aportaciones	\$59,812,363.00	Representa el 33.41% del total de ingresos por concepto participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, las cuales son los recursos del FISM y FORTAMUN.
Convenios	\$7,487,936.54	
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$755,689.02	
Fondos distintos de Aportaciones	\$9,006,235.84	
Transferencias y Asignaciones	\$8,728,243.87	
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias del fondo del petróleo para la estabilización y el desarrollo	\$0.00	
SUMAN	\$178,999,215.98	

OTROS INGRESOS

Se informa que, al 31 de Diciembre de 2021, el H. Ayuntamiento del municipio de Hecelchakán no registró operaciones en el rubro de Otros Ingresos y beneficios.

DESCRIPCION	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Otros ingresos y beneficios	\$0.00	
Ingresos financieros	\$0.00	
Intereses ganados de títulos, valores, créditos, bonos y otros.	0.00	
SUMAN	\$0.00	

Proyección de los ingresos en el mediano plazo, 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2023

Ingresos locales:

9



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



DESCRIPCION	PROYECCION EN EL MEDIANO PLAZO
Ingresos y Otros Beneficios	
<i>Ingresos de gestión</i>	
Impuestos	\$4,151,835.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	3,959,591.00
Productos	247,710.00
Aprovechamientos	543,885.00
Ingreso por venta de bienes y prestación de servicio	0.00
SUMAN	\$8,903,021.00

Ingresos Federales

DESCRIPCION	PROYECCION EN EL MEDIANO PLAZO
Participaciones	\$107,201,266.00
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	845,769.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	24,113,081.00
Convenios	1,077,000.00
Aportaciones	71,273,006.00
Fondos Distintos de Aportaciones	379,238.00
Ingresos Derivados de Financiamientos.	
SUMAN	\$ 204,889,360.00

OTROS INGRESOS

DESCRIPCION	IMPORTE
Otros ingresos y beneficios	0.00
<i>Ingresos financieros</i>	0.00
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	0.00
SUMAN	\$0.00



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-11 INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA
Deuda respecto al PIB.

NGA-11 INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Deuda respecto al PIB.

CREDITO	Al 31 de Diciembre de 2021
Producto interno bruto estatal	\$ 444,726,000.00
Saldo de la deuda pública	0
Porcentaje	0.00 %

Deuda respecto a Ingresos

CREDITO	Al 31 de Diciembre de 2021
Ingresos Propios del Municipio	\$ 7,942,252.62
Saldo de la Deuda Pública	0
Porcentaje	0.00 %

NGA-12 CALIFICACIONES OTORGADAS

La entidad no cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

NGA-13 PROCESO DE MEJORA

Se informará de:

- Principales Políticas de control interno.

La entidad se apegó al presupuesto con racionalidad y transparencia.

- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Racionar el uso de los recursos durante el ejercicio fiscal correspondiente para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.



H. AYUNTAMIENTO DE HECELCHAKAN 2021-2024 TRABAJANDO PARA UN MEJOR HECELCHAKAN



NGA-14 INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el ente público, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

NGA-15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

NGA-16 PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

NGA-17 RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Las notas adjuntas forman parte de los estados financieros.

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

Hecelchakán, Campeche 31 de Diciembre de 2021.

ELABORÓ

C.P. LUIS JORGE POOT MOO
TESORERO MUNICIPAL

REVISÓ

PROFR. GERARDO MANUEL CHAN PUC
SINDICO DE HACIENDA