Con el propósito de dar cumplimiento a los articulos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) Notas de desglose;
b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.*

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	$ 309,927.73	$ 445,510.78
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ .00	$ 2,808.59
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	$ 1,000.00	$ 1,000.00
Suma	$ 310,927.73	$ 449,319.37

Bancos/Tesoreria

Representa el monto de efectivo disponible en la entidad PCDHI Centenario, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE S.A.	$ 309,927.73
CAJA CHICA	$ 1,000.00
Suma	$ 310,927.73

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por PCDHI Centenario, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se

Banco	Importe
NO CONTAMOS CON INVERSIONES EN ESTE	$ .00
MOMENTO	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
Suma	$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
CAJA CHICA EN AREAS DE CAJAS	$ 1,000.00
	$ .00
Suma	$ 1,000.00

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 2,365.42	$ 2,365.42
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 1,957.59	$ 5,397.85
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	$ .00	$ .00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	$ 2,000.00	$ 2,000.00
Suma	$ 6,323.01	$ 9,763.27

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2021	2020
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	$ 56,258.24	$ 56,258.24
Suma	$ 56,258.24	$ 56,258.24

Se atendera el procedimiento acorde a la Norma Tecnica para la depuracion y cancelacion de los saldos de cuentas por cobrar de la Administracion Publica del Municipio de Mexicali, Baja California. Publicada en el POE el 9/08/2019.

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2021%	ANTIGÜEDAD
Ferrer Ibarra Juliana	380.00	16%	7 años
Sanchez Castro Maeda	855.00	36%	8 años
Galviz Niebla Fernanda	705.00	30%	9 años
Hernandez Castellanos Sergio	425.42	18%	10 años
Ingresos por Ventas de Bienes y Serv	0.00	0%	
Suma	$ 2,365.42	100%	

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2021	2021	ANTIGÜEDAD
Romero Cazarez Jesus Guillermo	1,102.55	56%	7 años
Palomera Morales Gabriela Aide	855.04	44%	1 año
Suma	1,957.59	100%	

Se atendera el procedimiento acorde a la Norma Tecnica para la depuracion y cancelacion de los saldos de cuentas por cobrar de la Administracion Publica del Municipio de Mexicali, Baja California. Publicada en el POE el 9/08/2019.

Deudores por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo

CONCEPTO	Importe
Fondo Revolvente para gastos menores	$ 2,000.00
	$ .00
Suma	$ 2,000.00

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo**

Concepto	2021	2020	ANTIGÜEDAD
LEYVA PEÑA JORGE ALBERTO	$ 22,397.07	$ 22,397.07	*10AÑOS*
GAMBOA VALDEZ FELIPE	$ 10,738.00	$ 10,738.00	*10 AÑOS*
MACARENA VAZQUEZ VALENTIN	$ 23,123.17	$ 23,123.17	*10 AÑOS*
Suma	$ 56,258.24	$ 56,258.24	

Se atendera el procedimiento acorde a la Norma Tecnica para la depuracion y cancelacion de los saldos de cuentas por cobrar de la Administracion Publica del Municipio de Mexicali, Baja California. Publicada en el POE el 9/08/2019.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*

9. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.*

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$ 305,361.00	$ 305,361.00
	$ .00	$ .00
SUBTOTAL DE BIENES INMUEBLES	$ 305,361.00	$ 305,361.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 348,646.80	$ 353,661.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 237,713.25	$ 237,713.25
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 9,370.00	$ 9,370.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 436,284.56	$ 426,893.68
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$ 6,758.51	$ 6,758.51
Subtotal BIENES MUEBLES	$ 1,038,773.12	$ 1,034,397.14
SOFTWARE	$ .00	$ .00
LICENCIAS	$ .00	$ .00

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	$ -	$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$ 765,581.65	-$ 776.469.32
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	$ (765,581.65)	$ (776,469.32)
Suma	$ 273,191.47	$ 257,927.82

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
	$ .00	$ .00

- **Estimaciones y Deterioros**

Concepto	2021	2020
	$ .00	$ .00

- **Otros Activos**

Concepto	2021	2020
	$ .00	$ .00

Pasivo

1. *Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.*

2. *Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.*

3. *Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.*

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	$ 550,873.47	$ 921,155.81
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	$ 550,873.47	$ 921,155.81

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 346,951.83
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 126,494.72
INGRESOS POR CLASIFICAR	$ .00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 63,980.39
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 13,446.53
Suma PASIVO CIRCULANTE	$ 550,873.47

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe	ANTIGUEDAD
Sueldos por Pagar	$ 43,658.70	7 AÑOS
SXP Alma angelina Rodriguez	$ 4,082.16	7AÑOS
SXP Maria Josefina Uribe	$ 1,644.38	7 AÑOS
Sueldo Tabular Personal Permanete	$ 48,845.05	1 mes
Honorarios Asimilados a Salarios	-$ 633.52	4 AÑOS
Prima Vacacional	$ 686.41	1 mes
Gratificaciones del año	114,006.01	1 mes
Aportaciones Patronales de Servicios Medicoa	18,362.12	1 mes
Aportaciones Patronales de Infonavit y Foviste	24,236.01	1 mes
Aportaciones de Sistema del Retiro	22,195.35	1 mes
Indemizaciones	69,869.16	1 mes
Suma PASIVO CIRCULANTE	$ 346,951.83	

Se atendera el procedimiento acorde a la Norma Tecnica para la depuracion y cancelacion de los saldos de cuentas por pagar de la Administracion Publica del Municipio de Mexicali, Baja California. Publicada en el POE el 9/08/2019. Las cuenta que tienen mayor antigüedad y las demas se hara en proceso para su cancelaran en el trimestre del 2022

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
ISR Retenido por Pagar	$ 70,365.86
ISR Retenido por Asimilados	$ 4,489.53
IMSS Cuotas Retenidas	$ 4,978.56
RCV Cuotas Retenidas	$ 5,822.89

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

INFONAVIT		$ 40,837.88
Suma PASIVO CIRCULANTE	$	126,494.72

El monto de esta cuenta esta constituido principalmente por retenciones de isr de salarios,asimilados mismos que se pagaran en el mes de enero 2022

Proveedores por Pagar a Corto Plazp

Concepto	Importe
Comision Estatal de Servicios Publicos de Mexicali	$ .00
Comision Federal de Electricidad mes de Dicembre	$ 28,138.00
Telefonos del Noroeste S.A. de C.V (del mes dic 2021)	$ 1,158.00
varios Proveedores	$ 34,684.39
Suma PASIVO CIRCULANTE	$ 63,980.39

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de PCDHI Centenario, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe	ANTIGUEDAD
Fonocot	$ 1,504.27	
Gobierno del Estada de Baja California	$ 2,469.92	7AÑOS
Varias cuentas de años anteriores	$ 9,472.34	7 AÑOS
Suma PASIVO CIRCULANTE	$ 13,446.53	

Fonacot se cancelara al mes siguiente ya que es la rentencion del mes, las otras dos cuentas,
Se atendera el procedimiento acorde a la Norma Tecnica para la depuracion y cancelacion de los saldos de cuentas por pagar de la Administracion Publica del Municipio de Mexicali, Baja California. Publicada en el POE el 9/08/2019.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	$ .00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	$ -

Hacienda Publica / Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado de Ejercicios Anteriores	-$ 2,084,685.67
Ratificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	$ 2,255,577.71
Reusltado del Ejercicio	$ .00
Suma de Hacienda Publica/Patrimonio Generado	$ 170,892.04

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios	$ 1,784,828.56
Otros Ingresos y Beneficios en Especie	$ 11,613.50
Transferencias, Asignaciones,Subsidios	$ 4,526,706.43
Suma Ingresos Por Gestion	$ 6,323,148.49

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

2. *De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de* Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier caracteristica significativa.

Concepto	Importe
Ingresos por Bienes y Servicios	$ 1,784,828.56
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	$ 4,526,706.43
Subtotal Aportaciones	$ 6,311,534.99
	$ .00
	$ .00
Subtotal Capacitación y Consultoría	$ -
	$ .00
Subtotal Venta de Publicaciones	$ -
Bonificaciones y Descuentos obtenidos	$ 11,613.50
Subtotal Otros	$ 11,613.50
	$ .00
Subtotal Productos Financieros	$ -

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

Suma	$	6,323,148.49

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto		Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		$ 6,028,566.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		$ .00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		$ 64,285.77
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$**	**6,092,852.55**

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	$ 4,523,427.46	74%
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 322,226.58	5%
SERVICIOS GENERALES	$ 1,182,912.74	19%

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan en los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$ 2,889,099.26	47%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	$ 29,275.90	0.5%
SEGURIDAD SOCIAL	$ 611,187.57	10%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. *Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.*

2. *Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.*

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. *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 es como sigue:*

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	309,927.73	$ 445,510.78
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$ .00	$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	$ 2,808.59
CAJA CHICA	1,000.00	$ 1,000.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	$ .00	$ .00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$ 310,927.73**	**$ 449,319.37**

2. *En este Trimestre no se adquirieron bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.*

3.

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación	- 40,284.43	- 776,469.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

En la columna de Depracciacion 2021 en los Trimestes pasados no tiene datos ya que la Entidad lo hace anual el cual refiejara en la cuenta publica.

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

Conciliacion de Ingresos Presupuestales y Contables

Concepto		2021
Otros Ingresos y Beneficios varios		11,614.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestales		$ 44,185.00
Ingresos Contables No Presupestales	**$**	**55,799.00**

Otros Ingresos y Beneficios: Son descuentos por cursos del plan vacacional y natacion 2021

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

Corresponden por ingresos en especie por renta de espacio publicitario por convenio con el Asadero Filis y Casa del Dulce de Enero a Diciembre 2021 y de Maquinas de Coca Cola de años anteriores todo 2021

Conciliacion de Egresoss Presupuestales y Contables

Concepto	2021
Otros Gastos	23,999.00
Otros Gastos No Presupuestales	$ 19,616.00
Gastos Contables No Presupuestales	$ 43,615.00

Otros Gastos: Son descuentos que se dieron por el cual se contabilizo como gasto ya que no entro el dinero.

En Materiales y Suministros por pagos en especie se recibio articulos para el mantenimiento del parque por el convenio en especie con el Asadero Filis y Casa del Dulce de Enero a Diciembre 2021 y pago en Especie de Coca Cola por la Maquinas Expendedoras con Eq. de Computo y Herramienta que se mando al gasto por que son bienes de consumo

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por 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.

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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
SERVICIOS EN COMISION	$ 3,610,763.55
BIENES BAJO CONTRATO DE COMODATO	$ 89,594,418.92
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	$ 93,205,182.47

La Cuenta de Orden de Servicios en Comision se registra los sueldos de los empleados de base que estan comisionados en el PCDHIC

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Concepto	Importe
LEY DE INGRESO ESTIMADA	$ 7,970,400.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$ 1,703,050.42
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$ 6,267,349.58
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$ 6,267,349.58

Cuentas de egresos

Concepto	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$ 7,970,400.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$ 1,131,284.47
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	$ .00
PRESUPESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$ 799,184.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$ .00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$ 281,854.33
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$ 5,758,077.12

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. *Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.*
2. *Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.*
3. *Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

4 El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La elaboracion y presentacion de los Estados Financierosasi como las notas respectivas que se anexan tienen como objetivofundamental la reverlacion del contexto y delos aspectos economicos-financieros mas revelantes que influyeron el los datos y cifras generales por el Patronato del Centro de Dersarrollo Humano Integral Centenario de acuerdo a sus facultades que le refiere las leyes que lo aplican, reglamerntos y procedimientosadministrativod autorizados.

2. Panorama Económico y Financiero

El presupuesto de Ingresos y Egresos del Patronato del Centro de Desarrollo Humano Integral Cemtenario, es aprobado por Cabildo del XXIII Ayuntamiento de Mexicali, el Presupuesto de Ingresos principalmente es obtenido por ministraciones de la Tesoreria Municipal mediante Subsidios y asi tambien como la recaudacion de Ingresos Propios generado por la Renta de Instalaciones, Cursos y Asesorias Psicologicas y el Presupuesto de Egresos incluyen las partidas para cubrir los gastos del ente para su operatividad y mantenimiento de las Instalaciones

3. Autorización e Historia

El Organismo Descentralizado de la Adminbistracion Publica Municipal denominado: **PATRONATO DEL CENTRO DE DESARROLLO HUMANO INTEGRAL CENTENARIO** se crea por el acuerdo de Cabildo de fecha 26 de Noviembre del 2004 y Publicado en el Periodico Oficial del dia 03 de Diciembre del 2004, por lo cual se derogael acuerdo en Cabildo de fecha 23 de Agosto del 2005 en el cual inicialmente se aprobo la creacion del CENTENARIO

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) **Objeto social**. *Establecer conforme a los planes de desarrollo nacional y municipal, los lineamientos, políticas y objetivos de los de programas y acciones a desarrollar, administrar los recursos financieros, materiales y humanos ques e requieren para elo cumplimiento de su objetivo social*

b) **Principal actividad**. *Promover en la comunidad mexicalense en general, un espacio donde promueva el deporte, la cultura, la recreación y el uso creativo del tiempo libre, fortalecer la formación de habitos sanos que contribuyen a elevar la calidad de vida en la sociedad mexicalense y los demás que concedan las leyes, reglamentos y demas ordenamientos aplicables.*

c) **Ejercicio fiscal**. *Del Patronato del Centro de Desarrollo Humano Integral Centenario comprende del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021 el Principal Servidor Público responsable del manejo y administración del Tercer Avance Trimestral es: C. Maribel Real Martinez.*

d) **Régimen juridico.**

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

f) *Estructura organizacional básica.*

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
b) *La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*
c) *Postulados básicos*
d) *Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las caracteristicas cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial*
e) *Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*
- *Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
- *Su plan de implementación;*
- *Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
- *Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) *Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria*
b) *Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.*
c) *Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*
d) *Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido*
e) *Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros*
f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*
g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARIA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre: La Entidad no tiene informacion que revelar al respecto.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

a) La Entidad cuenta con varios bienes que ya no tienen vida util el cual se pondra enn la Junta de Gobierna para el Proceso de Baja Correspondiente

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) La Entidad no tiene informacion que revelar al respecto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) La entidad no cuenta con Fideicomisos por el cual no tiene inforamacion que revelar

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

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

a) La entidad no esta autorizada para adquirir deudas

12. Calificaciones otorgadas

El ente público no esta autorizado a solicitar creditos de ninguna indole.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) La entidad esta en proceso de depuracion de cuentas por cobrar y pagar mayor a 365 dias

b) Esta en proceso la actualizacion de su manual de procedimientos

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

En la Entidad no presenta ningun hecho ocurrido posterior al 31 de Diciembre del 2021 que afecte a la Cuenta Publica del 2021

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

C. MARIBEL REAL MARTINEZ DIRECTOR DEL PATRONATO DEL CENTRO DE DESARROLLO HUMANO INTERAL CENTENARIO

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

C.MARIBEL REAL MARTINEZ

C. MARÍA DEL ROCIO ORTIZ VAZQUEZ