



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)

2-1 Notas de Desplome (3)

Periodo del 01 al 30 de Junio 2023

IV. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$ 21,967,529.43 El saldo de los ingresos en caja y Bancos al último día del mes suficiente para cubrir los compromisos pendientes del municipio.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes o Bienes o Servicios a Recibir (5). Se tiene un saldo deudor de Bonifacio Juan Gonzalez Cortés por \$30,742.00 por cobrar, estos de administraciones anteriores. Se tiene un saldo de \$125,169.69 de anticipo a 4 proveedores todos ellos de administraciones pasadas.

Se tiene un saldo de \$7,600.00 de anticipo a un proveedor de la administración pasada.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). No hay bienes en este rubro.

Inversiones Financieras (7). En cuenta bancaria a plazo fijo con saldo \$1,941,009.76

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). Se adquirieron 1 multifuncional, 1 videoproector, 1 motor para cortadora de pavimento, 1 fusil de asalto y 1 pistola 9mm.

Estimaciones y Deteriores (9) No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (10) No aplica

Pasivo (11) Se cuenta al final del mes con un importe de \$1,815,026.30 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|--------|---|-----------------|---|
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | \$ 2,071.71 | Es el saldo de sueldos por pagar de esta administración. |
| 2112 | Proveedores | \$ 564,486.06 | Es el saldo en proveedores de esta administración. |
| 2113 | Contratistas por Obras Publicas por pagar a Corto Plazo | \$ - | |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | \$ 1,225,090.87 | Saldo de \$241,492.94 de ISR por pagar, \$1,971.58 de cuotas sindicales por pagar, todos ellos de la administración actual. |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | \$ 459,490.97 | Saldo de cuotas ISSEMYM por descontar de participaciones de este mes. |

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos anteriormente señalados son menores de un año.

Pasivos superiores a 365: No hay pasivos superiores a un año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Impuestos: \$1,276,083.21 corresponde a los ingresos por impuesto predial.

Contribuciones de mejoras: \$0.00, ingresos por Obras Públicas.

Derechos: \$388,796.28 ingresos por derechos de agua, registro civil, patentes, catastro, obras publicas, recargos de servicio de agua.

Productos: \$74,113.05 ingresos por rendimientos en cuentas bancarias.

Aprovechamientos de tipo corriente: \$12,758.00 Ingresos por sanciones administrativas y donaciones.

Participaciones y aportaciones: \$7,821,423.48 el 100% de este ingreso proviene de Participaciones federales y programas estatales.

Otros ingresos y beneficios varios: \$0.00 Remanentes en bancos del ejercicio anterior.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Se ha ejercido un total de \$45,444,511.82 con una variación positiva de \$4,757,492.18 al mes de Junio 2023.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)


No se afectó la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores en este mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

| | Mayo | Junio | DIFERENCIA | COMENTARIO |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| Efectivo en bancos - Tesorería | 20,182,889.89 | 21,691,908.12 | 1,509,018.23 | |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 | - | |
| Fondos con afectación específica | - | - | - | |
| Depósitos de fondo de terceros y otros | - | - | - | |
| Total de efectivo y equivalentes | 85,475.57 | 128,935.48 | 43,459.91 | Se observa un aumento en el flujo de efectivo por el pago de los impuestos y derechos anuales. |
| TOTAL | 20,268,365.46 | 21,820,843.60 | 1,552,478.14 | |
| | MES | IMPORTE | ACUMULADO | COMENTARIO |
| Multifuncional Epson L6270 | Mayo | 8,610.00 | | |
| Vídeo proyector power lite | Mayo | 9,799.00 | | |
| Fusil de asalto | Mayo | 36,682.10 | | |
| Pistola semiautomática 9mm | Mayo | 11,397.65 | | |
| MOTOR KOHLER DE 14 HP, FLECHA STD PARA CORTADORA DE PAVIMENTO | Mayo | 12,176.15 | | |

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

| CUENTA | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFFERENCIA | COMENTARIOS |
|----------------|---|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|--|
| 4110 | IMPUESTOS | 4,568,247.60 | 4,568,247.60 | - | |
| 4130 | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | - | - | - | |
| 4140 | DERECHOS | 5,428,463.94 | 5,428,463.94 | - | |
| 4150 | PRODUCTOS | 338,089.36 | 338,089.36 | - | |
| 4160 | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | 86,387.00 | 86,387.00 | - | |
| 4210 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 46,753,182.89 | 46,753,182.89 | - | |
| 4390 | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 9,330,895.00 | - | 9,330,895.00 | Son el remanente en bancos del ejercicio anterior. |
| TOTAL | | 66,505,246.79 | 57,174,350.79 | 9,330,895.00 | |
| EGRESOS | | | | | |
| CAPÍTULO | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFFERENCIA | COMENTARIOS |
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 15,609,925.26 | 15,609,925.26 | - | |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 4,374,291.39 | 4,374,291.39 | - | |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 9,577,540.43 | 9,577,540.43 | - | |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 3,857,677.96 | 3,857,677.96 | - | |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 2,597,797.01 | 679,019.19 | 1,918,777.82 | Adquisición de 3 camionetas, 1 moto, 5 multifuncionales, 3 PC'S |
| 6000 | INVERSION PUBLICA | 7,384,622.97 | 11,746,982.19 | 4,362,359.22 | Diferencia por obras en proceso del 2022 terminada en 2023. |
| 9000 | DEUDA PUBLICA | 2,062,656.80 | - | 2,062,656.80 | Por ADEFA'S del ejercicio anterior. |
| | EGRESOS EXTRAORDINARIOS | - | 1,107,520.40 | 1,107,520.40 | Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Junio 2023. |
| TOTAL | | 45,444,511.82 | 46,952,966.82 | 1,508,455.00 | |


 TRESORERO
 M.A.P. JORGE MORA RESÉNDIZ
 TESORERÍA MUNICIPAL
 MUNICIPIO DE GRAPEL (2016)



CHAPULTEPEC
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2023

| | |
|---|--|
| Introducción (4) | La información contable que se presenta, se elaboró con base en la normatividad aplicable en la materia, cuidando en todo momento la eficiencia de los recursos autorizados a este ayuntamiento para el logro de los objetivos. |
| Panorama Económico (5) | Se obtuvieron los recursos presupuestados para ejecutar los gastos programados y atender las necesidades de las áreas del Ayuntamiento, cumpliendo en todo momento con los lineamientos establecidos. |
| Autorización e Historia (6) | En 1824, Calimaya se erigió como municipio y Chapultepec pasó a formar parte de esa municipalidad. Para 1849 San Miguel Chapultepec contaba con 1,109 habitantes, cifra que por muchos años se mantuvo estable; de ahí que en ocasiones se le identificara como "El pueblo de las mil almas". Posteriormente el 7 de Octubre de 1869 Chapultepec es reconocido como municipio. De los acontecimientos que se dieron en la época revolucionaria, Chapultepec tuvo una participación activa, debido a la hospitalidad (forzosa) que se le daba a las fuerzas zapatistas. Actualmente, la principal actividad del municipio es la agricultura y esto ha sido desde la época prehispánica, en la actualidad el 75% de la superficie del territorio se dedica al campo, en la que el principal cultivo es el maíz, haba, chícharo entre otros. |
| Organización y Objeto Social (7) | El objeto del municipio es principalmente, el de procurar para los ciudadanos, los siguientes servicios públicos: <ul style="list-style-type: none">• 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 (policía preventiva municipal) Por ende su actividad radica en administrar los recursos de la Hacienda Pública Municipal, para dar cumplimiento a su objeto. El municipio de Chapultepec es un órgano de gobierno con territorio, organización política y administrativa propia, y forma parte del Gobierno del Estado de México. Fiscalmente es un contribuyente identificado como "Persona Moral sin fines de lucro"; sus obligaciones fiscales son principalmente calcular, retener y enterar el impuesto sobre la renta derivado del pago de sueldos y salarios, arrendamiento y servicios profesionales; informar sobre las retenciones y sobre los pagos realizados a terceros (DIOT). |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) | Los Estados Financieros han sido elaborados conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor a partir del 1° de enero de 2011 y emitida por el Consejo de Armonización Contable así como de las demás disposiciones legales aplicables. Se prepararon tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, sujetándose a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización contable que la Ley determina. La información presupuestaria y contable esta expresada en unidades monetarias sobre las transacciones que realizo el ente económico en el periodo correspondiente; representado en los reportes, informes, estados y notas que expresan la situación financiera, los resultados de su operación y los cambios en su patrimonio. El ente económico mantiene un registro histórico y detallado de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera, en los libros diarios, mayor e inventarios y balance. La contabilidad contiene registros auxiliares que muestran los avances presupuestarios y contables que permiten realizar el seguimiento y evaluar el ejercicio del gasto público y la captación del ingreso así como el análisis de los saldos contenidos en sus estados financieros |
| Políticas de Contabilidad Significativas (9) | No se realizaron correcciones y modificaciones durante el mes. |
| Reporte Analítico del Activo (10) | Muchos de los activos con que cuenta la administración ya no son funcionales; por lo que se tiene planeado actualizarlo. En este mes no se adquirieron bienes. |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) | El municipio a la fecha no participa el algún fideicomiso, mandato o contrato análogo. |
| Reporte de la Recaudación (12) | Actualmente el municipio se encuentra adherido al convenio de recaudación del Gobierno del Estado de México, por lo que se espera que la misma pueda incrementarse. |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) | El municipio no ha contratado deuda con el Sistema Financiero; solo cuenta con pasivos a corto y largo plazo, aunque varios de éstos pertenecen a administraciones anteriores. |
| Calificaciones Otorgadas (14) | No se realizaron transacciones sujetas a calificación crediticia |
| Proceso de Mejora (15) | Las principales políticas de control interno son los lineamientos de control administrativo y financiero así como el reglamento interior de trabajo de los servidores públicos del H. Ayuntamiento de Chapultepec. |
| Información por Segmentos (16) | No hubo información de esta índole. |
| Eventos Posteriores al Cierre (17) | No hubo eventos posteriores al cierre. |
| Partes Relacionadas (18) | No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) | "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor" |

TESORERO
M.A.P. OFELIA MORA RESÉNDIZ

