



GOBIERNO DE SAN MARCOS
2023-2027

Tipo, Nombre y Número del Bienes Público (2)

2.1 Notas de Desglose (3)

Período del 01 al 30 de Septiembre 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$ 30,637,134.82 El saldo de los ingresos en caja y Bancos al último día del más suficiente para cubrir los compromisos pendientes del municipio.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y 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 \$3,600.00 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 \$6,642,022.19

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). Se adquirieron 1 trituradora, 1 set de 2 microfonos, 1 mezcladora de audio, 1 camioneta Dodge Ram 1500 y 4 puntos de monitoreo inteligentes.

Estimaciones y Deterioros (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 \$1,846,851.37 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	\$ 1,373,261.21	Saldo de \$238,608.40 de ISR por pagar, \$1,787.02 de cuotas sindicadas por pagar, todos ellos de la administración actual.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 465,216.49	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: \$259,361.80 corresponde a los ingresos por impuesto predial.

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

Derechos: \$911,245.69 ingresos por derechos de agua, registro civil, parteleones, catastro, obras publicas, recargos de servicio de agua.

Productos: \$91,979.02. Ingresos por rendimientos en cuentas bancarias.

Aprovechamientos de tipo corriente: \$40,938.00 ingresos por sanciones administrativas y donaciones.

Participaciones y aportaciones: \$11,504,972.62 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 \$69,244,984.08 con una variación positiva de \$9,673,809.92 al mes de Septiembre 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)

	Agosto	Septiembre	DIFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	30,334,403.15	25,480,933.70	- 4,853,469.45	
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	113,312.98	144,021.42	30,708.44	Se observa un aumento en el flujo de efectivo por campaña en el pago de los impuestos y derechos anuales.
TOTAL	30,447,716.13	25,624,955.12	- 4,822,761.01	
	MES	IMPORTE	ACUMULADO	COMENTARIO
Trituradora Fellowes	Septiembre	12,667.20		
Set de 2 microfonos BLX-288-PG68	Septiembre	20,648.00		
Mezcladora de audio profesional Soundcraft mixer	Septiembre	9,628.00		
Camioneta Dodge Ram 1500 2023	Septiembre	1,065,800.00		
Punto de monitoreo inteligente	Septiembre	254,962.49		Adquirido con recurso PAD pagado por el GEM
Punto de monitoreo inteligente	Septiembre	254,962.49		Adquirido con recurso PAD pagado por el GEM
Punto de monitoreo inteligente	Septiembre	254,962.49		Adquirido con recurso PAD pagado por el GEM

Punto de monitoreo inteligente	Septiembre	254,962.49	Adquirido con recurso PAD pagado por el GEM
--------------------------------	------------	------------	---

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

INGRESOS					
CUENTA	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4110	IMPUESTOS	5,119,203.15	5,119,203.15	-	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	8,306,969.87	8,306,969.87	-	
4140	DERECHOS	599,049.70	599,049.70	-	
4150	PRODUCTOS	216,452.00	216,452.00	-	
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	76,740,496.09	77,760,346.05	1,019,849.96	Recurso PAD no depositada pero adquisición de 4 puntos de monitoreo.
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,330,895.00	-	- 9,330,895.00	Son el remanente en Bancos del ejercicio anterior.
4390	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	100,223,046.81	91,912,020.77	- 8,311,045.04	
	TOTAL		EGRESOS		
			ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO		
			23,893,765.63		
			6,765,386.34		
			14,750,485.57		
			5,747,503.08		
			861,006.20		
			15,207,360.84		
			2,062,656.80		
			1,707,608.46		
			68,963,116.12		
				- 311,867.96	
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	23,893,765.63	23,893,765.63	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,765,386.34	6,765,386.34	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	14,750,485.57	14,750,485.57	-	
4000	TRANSFERENCIAS	5,747,503.08	5,747,503.08	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,950,968.82	861,006.20	3,089,962.62	Adquisición de 4 camionetas, 1 moto, 1 Automovil, 5 multifuncionales, 6 PC S, 2 trituradoras equipo de sonido.
6000	INVERSION PUBLICA	12,074,217.84	15,207,360.84	3,133,143.00	Diferencia por obras en proceso del 2022 terminada en 2023.
9000	DEUDA PUBLICA	2,062,656.80	-	- 2,062,656.80	Por ADEFAS del ejercicio anterior.
	EGRESOS EXTRAORDINARIOS		1,707,608.46	1,707,608.46	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Septiembre 2023.
	TOTAL	68,244,984.08	68,963,116.12	- 311,867.96	


 TESORERO
 MARY OLIVIA MORA RESENDIZ





[Handwritten signature and date]

<p>Introducción (4)</p> <p>La información contable que se presenta, se elaboró con base en la normatividad aplicable en la materia, cuando en todo momento la eficiencia de los recursos autorizados a este ayuntamiento para el logro de los objetivos.</p>	
<p>Panorama Económico (5)</p> <p>Se observaron 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.</p>	
<p>Autorización e Historia (6)</p> <p>En 1824, Calimaya se erigió como municipio y Chapultepec pasó a formar parte de esa municipalidad. Para 1849 San Miguel Chapultepec contaba con 1,108 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 1858 Chapultepec es reconocido como municipio. De los acontecimientos que se dieron en la época revolucionaria, Chapultepec tuvo una participación activa, debido a la hospitalidad (fuerzas) que se le daba a las fuerzas zapatas. 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, chicharo entre otros.</p>	
<p>Organización y Objeto Social (7)</p> <p>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 (OIT).</p> <p>El objeto del municipio es principalmente, el de procurar para los ciudadanos, los siguientes servicios públicos:</p> <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. • Parkeones. • Rastro. • Calles, parques y jardines y su equipamiento; • Seguridad pública (policía preventiva municipal) <p>Por ende su actividad radica en administrar los recursos de la Hacienda Pública Municipal, para dar cumplimiento a su objeto.</p>	
<p>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)</p> <p>Los Estados Financieros han sido elaborados conforme a las normas, criterios y principios técnicos aplicables. Se prepararon tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (2011 y emitida por el Consejo de Armonización Contable así como de las demás disposiciones legales emitidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor a partir del 1º 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, comparabilidad 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.</p> <p>La información presupuestaria y contable está expresada en unidades monetarias sobre las transacciones que realizó 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.</p> <p>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 balances. 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.</p>	
<p>Políticas de Contabilidad Significativas (9)</p> <p>No se realizaron correcciones y modificaciones durante el mes.</p> <p>Muchos de los actos con que cuenta la administración ya no son funcionales, por lo que se tiene planeado actualizarlo. En este mes no se adquirieron bienes.</p> <p>El municipio a la fecha no participa en algún fideicomiso, mandato o contrato análogo.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>	
<p>Calificaciones Otorgadas (14)</p> <p>No se realizaron transacciones sujetas a calificación crediticia.</p> <p>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.</p> <p>No hubo información de esta índole.</p> <p>No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p> <p>Bajo protestas de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.</p>	
<p>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)</p>	

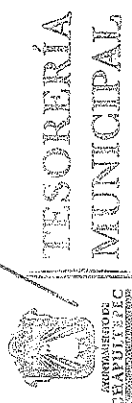


CHAPULTEPEC

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores:	
Emisión de obligaciones:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Avalúes y Garantías:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Juicios:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Comitatos para Inversión Mediante Proyectos para	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Bienes en concesión y en comodato:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
No Presupuestarias:	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Cuentas de Egresos:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden


TESORERO
M.A.P.-OFICIA MORA RESENDIZ



TESORERÍA
MUNICIPAL

GOBIERNO MUNICIPAL
CHAPULTEPEC
ESTADO DE OAXACA