



MUNICIPIO DE CHIAUTLA
Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 31 de Diciembre del 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del ejercicio, el saldo de la cuenta caja es de \$ 31,707.69 y esta integrada por \$26,403.45 que corresponden al saldo de caja, que no fue entregado en el proceso de entrega recepción de la administración 2019-2021, el estatus de la observación continúa en proceso en la Contraloría Interna Municipal, y la cantidad de \$5,304.24 corresponde a los depósitos pendientes por parte del Gobierno del Estado de México, por recaudación del impuesto predial, los cuales son depositados en el mes siguiente, con respecto a la cuenta de bancos, al cierre del ejercicio tiene un saldo de \$4,042,010.28 de este importe \$ 183,369.50 corresponden a tres cuentas bancarias de la administración 2019-2021 el saldo estas cuentas no ha sido aclarado a la fecha su estatus en la Contraloría Interna Municipal está en proceso y \$3,858,640.78 esta integrada por siete cuentas de la administración actual.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

En la cuenta 1123 - 05 de deudores diversos presenta un saldo de \$ 11,333,545.04 esta integrada por; \$11,333,282.81 es el saldo integrado por los deudores de la administración 2019- 2021 se encuentran en proceso de aclaración en el Órgano de Control Interno, \$262.23 corresponden a crédito al salario 2022-2024 de la cuenta 1131 anticipo a proveedores, tiene un saldo de \$2,968,849.91 que viene del ejercicio fiscal 2021, de igual forma su estatus está en proceso y la cantidad de \$315.00 correspondientes a esta administración.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

El Municipio de Chiautla no realiza ningún tipo de procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras (7)

No se tiene registros contables relativos a las cuentas 1210 Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Los Bienes Inmuebles están integrados por la cuenta; 1231 Terrenos por \$29,247,901.00; 1233 Edificios no Habitacionales \$102,036,875.76, esta cuenta incrementó su saldo, derivado de la depuración de una obra registrada contablemente en la cuenta de construcciones en bienes propios, y el alta de una construcción para protección civil; en la cuenta 1235 y 1236 Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público y de Bienes Propios, debido a la depuración de los saldos históricos al cierre del ejercicio ya no presentan saldo, así mismo se realizó la baja de las obras consideradas dentro de este ejercicio fiscal.

Los Bienes Muebles están integrados por las cuentas; 1241 Mobiliario y Equipo de Administración por \$1,439,893.01; 1243 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio por \$300,039.20; 1244 Vehículos y Equipo de Transporte por \$12,068,719.99; 1245 Equipo de Defensa y Seguridad por \$1,259,619.37; 1246 Maquinaria, otros equipos y Herramientas por \$4,279,034.70; y 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos por \$213,440.00, la depreciación se aplica en base al método y tasa que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros (9)

No hay registros contables relativos a la cuenta 1280 Estimación por Pérdida o Deterioro de activos no Circulantes.
Otros Activos (10)
En la cuenta 1279 otros Activos Diferidos, se registro una retencion por anticipado de ISSEMYM reflejados en la constancia de participaciones por un monto a favor del municipio de \$14,488.10
Pasivo (11)
Las cuentas por pagar con vencimiento mayor a 365 días son las relacionadas a continuación por tratarse de adeudos históricos:
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo es de \$8,051.38 el importe corresponde a la provision, derivado de un proceso administrativo.
2112 Proveedores al cierre del ejercicio presenta un saldo de \$1,429,034.35 de este importe \$1,326,865.03 corresponden a los registros del ejercicio 2021, que de igual forma su estatus en la Contraloria Interna Municipal esta en proceso, y \$102,169.32 coresponden a pagos penendentes del mes de diciembre de esta administracion.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo al cierre del ejercicio 2022 de \$883,059.61 el saldo disminuyo en el mes de diciembre 2022 derivado de la depuracion de saldos historicos, el importe al cierre del ejercicio corresponde a los registros del ejercicio 2021.
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo al cierre del ejrcicio ppresenta un saldo \$2,410,697.86 el saldo disminuyo considerablemente debido a la regularizacion de las obligaciones fiscales del ejercicio 2021 y anteriores, asi como la depuracion de saldos historicos, el saldo actual esta integrado por retenciones que deberan ser enteradas en el mes siguiente.
2119 Cuentas por pagar a Corto plazo tiene un saldo de \$5,001,961.32 integrada por saldo historico a favor de CFE , sin que a la fecha haya sido actualizado, asi como tres registros.
2233 Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo 6,607,741.63 este saldo corresponden a un crédito con BANOBRAS, que procede del ejercicio fiscal 2014, derivado del programa llamado Fefom Financiero o Fefom Especial, a un plazo de 15 años autorizado por la legislatura local.
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestion(12)
Impuestos: durante este mes se tuvo una recaudacion de impuestos de \$269,656.82 siendo la principal fuente de recaudacion el impuesto predial
Derechos: en el mes la recaudacion fue de \$190,852.59
Productos: en el mes se obtuvo una recaudacion de \$112,850.04
Aprovechamientos: en el mes se obtuvo una recaudacion de 1,998,465.55
Las participaciones y aportaciones están integradas por recursos presupuestales a través de transferencias que hace el Gobierno del Estado y la Federación realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del Ayuntamiento, teniendo una recaudacion bruta en el mes de \$7,722,540.97
Otros Ingresos y beneficios varios, se tuvo una recaucacion en el mes de 638,279.56
Gastos y Otras Pérdidas (15)
Los Gastos y Otras Pérdidas en el mes se integra por las siguientes partidas correspondientes a los gastos de funcionamiento y a las transferencias
Servicios personales \$7,064,782.01
Materiales y suministros \$480,604.12
Servicios Generales \$ 1,824,933.54
transferencias \$1,288,572.12
Intereses de la deuda \$71,371.55
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)
El Municipio de Chiautla no tiene reconocidas modificaciones al patrimonio contribuido
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 128,201,257.34

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)		
	Diciembre 22	Noviembre 22
Efectivo en Bancos		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 4,073,717.97	\$ 41,679,658.53
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)		
se tiene el registro de las ADEFAS por parte de la administración anterior y la cantidad de \$6,607,741.63 en la cuenta 9111 correspondiente al pago de capital del adeudo con BANOBRAS.		



The image shows a handwritten signature in blue ink over a rectangular official stamp. The stamp features the coat of arms of Chiantla, Guatemala, with the text 'Chiantla' and 'la grandeza de su gente' above the word 'TESORERÍA'.

L. EN C. FILIBERTO NICOLAS JIMENEZ AYALA
TESORERO MUNICIPAL