

MUNICIPIO DE CHIAUTLA
Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 31 de Julio del 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del mes el saldo de la cuenta caja es de \$ 237,427.14 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 continua en proceso en la Contraloría Interna Municipal, y la cantidad de \$ 181,023.69 corresponde a los ingresos que serán depositados en el mes siguiente, con respecto a la cuenta de bancos, al cierre del mes tiene un saldo de \$ 47,183,273.39 de este importe \$ 183,590.95 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 esta en proceso y \$ 46,999,682.44 esta integrada por doce cuentas de la administración actual.

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

En la cuenta 1123 deudores diversos presenta un saldo de \$ 11,333,286.33 el saldo integrado por los deudores de la administración 2019- 2021 por un monto de \$ 11,333,282.81 se encuentran en proceso de aclaración en el Órgano de Control Interno, \$ 3.52 corresponden a subsidio al empleo 2022-2024 de la cuenta 1131 anticipo a proveedores, tiene un saldo de \$ 2,968,849.91 de los cuales \$2,968,534.91 vienen del ejercicio fiscal 2021, de igual forma su estatus esta 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 \$30,147,901.00; 1233 Edificios no Habitacionales \$102,036,875.76.

Los Bienes Muebles están integrados por las cuentas; 1241 Mobiliario y Equipo de Administración por \$1,509,099.77; 1243 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio por \$300,039.20; 1244 Vehículos y Equipo de Transporte por \$13,536,294.98; 1245 Equipo de Defensa y Seguridad por \$1,259,619.37; 1246 Maquinaria, otros equipos y Herramientas por \$ 4,319,773.90; 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.

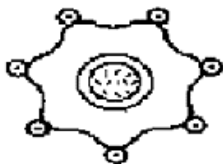
Estimaciones y Deterioros (9)

No hay registros contables relativos a la cuenta 1280 Estimación por Pérdida o Deterioro de activos no Circulantes.

Otros Activos (10)
Pasivo (11)
Las cuentas por pagar son las relacionadas a continuación:
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo es de 10,772.69, de los cuales el importe de 8,051.38 corresponde a la provision, derivado de un proceso administrativo. Y la cantidad de 2,721.31 corresponden a sueldos que se pagarán en el mes siguiente.
2112 Proveedores al cierre del mes presenta un saldo de \$ 2,115,098.16 de este importe \$1,322,758.63 corresponden a los registros del ejercicio 2021, que de igual forma su estatus en la Contraloría Interna Municipal está en proceso.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo al cierre del mes de \$0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo al cierre del mes presenta un saldo \$ 2,060,480.79, El saldo disminuyó considerablemente en el ejercicio 2022 debido a la regularización de las obligaciones fiscales del ejercicio 2021 y anteriores, así como la depuración de saldos históricos. El saldo actual está integrado por el 3% impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal de la administración 2019-2021. Así como de retenciones que deberán ser enteradas en el mes siguiente.
2119 Cuentas por pagar a Corto plazo tiene un saldo de \$ 5,048,656.46 principalmente integrada por saldo histórico a favor de CFE, sin que a la fecha haya sido actualizado.
2233 Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo 6,269,181.91 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 Gestión(12)
Impuestos: durante este mes se tuvo una recaudación de impuestos de \$ 478,798.28 siendo la principal fuente de recaudación el impuesto predial
Derechos: en el mes la recaudación fue de \$ 144,046.72
Productos: en el mes se obtuvo una recaudación de \$ 9,794.01
Aprovechamientos: en el mes se obtuvo una recaudación de 6,980.00
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 recaudación bruta en el mes de \$ 13,954,796.07
Otros Ingresos y beneficios varios, se tuvo una recaudación en el mes de 55,052.00
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 \$ 3,121,491.10
Materiales y suministros \$ 543,351.88
Servicios Generales \$ 1,103,820.16
transferencias \$ 1,556,441.51
Intereses de la deuda \$ 67,565.81
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 175,858,562.27

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)		
	Julio 2023	Junio 2023
Efectivo en Bancos		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	47,420,700.53	42,342,200.22
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)		

L. EN C. FILIBERTO NICOLAS JIMENEZ AYALA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CHIAUTLA
Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 31 de Agosto del 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del mes el saldo de la cuenta caja es de \$ 146,742.92 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 continua en proceso en la Contraloría Interna Municipal, y la cantidad de \$ 90,339.47 corresponde a los ingresos que serán depositados en el mes siguiente, con respecto a la cuenta de bancos, al cierre del mes tiene un saldo de \$ 51,414,842.05 de este importe \$ 183,623.35 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 esta en proceso y \$ 51,231,218.70 esta integrada por doce cuentas de la administración actual.

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

En la cuenta 1123 deudores diversos presenta un saldo de \$ 11,333,286.33 el saldo integrado por los deudores de la administración 2019- 2021 por un monto de \$ 11,333,282.81 se encuentran en proceso de aclaración en el Órgano de Control Interno, \$ 3.52 corresponden a subsidio al empleo 2022-2024 de la cuenta 1131 anticipo a proveedores, tiene un saldo de \$ 2,998,849.91 de los cuales \$2,968,534.91 vienen del ejercicio fiscal 2021, de igual forma su estatus esta en proceso y la cantidad de \$ 30,315.00 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 \$30,147,901.00; 1233 Edificios no Habitacionales \$102,036,875.76.

Los Bienes Muebles están integrados por las cuentas; 1241 Mobiliario y Equipo de Administración por \$1,679,394.77; 1243 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio por \$300,039.20; 1244 Vehículos y Equipo de Transporte por \$13,536,294.98; 1245 Equipo de Defensa y Seguridad por \$1,259,619.37; 1246 Maquinaria, otros equipos y Herramientas por \$ 4,981,915.50; 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.

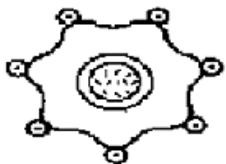
Estimaciones y Deterioros (9)

No hay registros contables relativos a la cuenta 1280 Estimación por Pérdida o Deterioro de activos no Circulantes.

Otros Activos (10)
Pasivo (11)
Las cuentas por pagar son las relacionadas a continuación:
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo es de 8,051.38 informando que corresponde a la provision, derivado de un proceso administrativo.
2112 Proveedores al cierre del mes presenta un saldo de \$ 2,508,807.24 de este importe \$1,322,758.63 corresponden a los registros del ejercicio 2021, que de igual forma su estatus en la Contraloria Interna Municipal esta en proceso.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo al cierre del mes de \$0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo al cierre del mes presenta un saldo \$ 2,043,910.00, El saldo disminuyo considerablemente en el ejercicio 2022 debido a la regularizacion de las obligaciones fiscales del ejercicio 2021 y anteriores, así como la depuracion de saldos historicos. El saldo actual esta integrado por el 3% impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal de la administracion 2019-2021. Asi como de retenciones que deberan ser enteradas en el mes siguiente.
2119 Cuentas por pagar a Corto plazo tiene un saldo de \$ 5,001,961.32 principalmente integrada por saldo historico a favor de CFE , sin que a la fecha haya sido actualizado.
2233 Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo 6,218,268.74 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 \$ 888,907.95 siendo la principal fuente de recaudacion el impuesto predial y el Traslado de Dominio de Inmuebles
Derechos: en el mes la recaudacion fue de \$ 195,805.93
Productos: en el mes se obtuvo una recaudacion de \$ 9,992.92
Aprovechamientos: en el mes se obtuvo una recaudacion de 3,532.00
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 \$ 11,241,209.87
Otros Ingresos y beneficios varios, se tuvo una recaudacion en el mes de 29,971.06
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 \$ 3,023,405.40
Materiales y suministros \$ 1,043,739.03
Servicios Generales \$ 1,450,268.97
transferencias \$ 1,306,573.73
Intereses de la deuda \$ 71,764.45
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 180,612,595.94

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)		
	Agosto 2023	Julio 2023
Efectivo en Bancos		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	51,561,584.97	47,420,700.53
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)		

L. EN C. FILIBERTO NICOLAS JIMENEZ AYALA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE CHIAUTLA
Notas a los Estados Financieros
Del 01 al 30 de Septiembre del 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes
Al cierre del mes el saldo de la cuenta caja es de \$ 124,670.74 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 continua en proceso en la Contraloría Interna Municipal, y la cantidad de \$ 68,267.29 corresponde a los ingresos que serán depositados en el mes siguiente, con respecto a la cuenta de bancos, al cierre del mes tiene un saldo de \$ 55,549,351.64 de este importe \$ 183,654.72 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 esta en proceso y \$ 55,365,696.92 esta integrada por nueve cuentas de la administración actual.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)
En la cuenta 1123 deudores diversos presenta un saldo de \$ 11,333,286.33 el saldo integrado por los deudores de la administración 2019- 2021 por un monto de \$ 11,333,282.81 se encuentran en proceso de aclaración en el Órgano de Control Interno, \$ 3.52 corresponden a subsidio al empleo 2022-2024 de la cuenta 1131 anticipo a proveedores, tiene un saldo de \$ 2,998,849.91 de los cuales \$2,968,534.91 vienen del ejercicio fiscal 2021, de igual forma su estatus esta en proceso y la cantidad de \$ 30,315.00 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 \$30,147,901.00; 1233 Edificios no Habitacionales \$102,036,875.76.
Los Bienes Muebles están integrados por las cuentas; 1241 Mobiliario y Equipo de Administración por \$1,679,394.77; 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por \$ 324,116.63 1243 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio por \$300,039.20; 1244 Vehículos y Equipo de Transporte por \$13,536,294.98; 1245 Equipo de Defensa y Seguridad por \$1,259,619.37; 1246 Maquinaria, otros equipos y Herramientas por \$ 4,981,915.50; 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)
Pasivo (11)
Las cuentas por pagar son las relacionadas a continuación:
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo es de 18,051.38, de los cuales 8,051.38 corresponde a la provision, derivado de un proceso administrativo, y 10,000.00 es por una indemnización que se estará pagando en los meses siguientes.
2112 Proveedores al cierre del mes presenta un saldo de \$ 2,394,701.32 de este importe \$1,322,758.63 corresponden a los registros del ejercicio 2021, que de igual forma su estatus en la Contraloría Interna Municipal esta en proceso.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo al cierre del mes de \$0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo al cierre del mes presenta un saldo \$ 2,061,837.51, El saldo disminuyo considerablemente en el ejercicio 2022 debido a la regularización de las obligaciones fiscales del ejercicio 2021 y anteriores, así como la depuración de saldos históricos. El saldo actual esta integrado por el 3% impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal de la administración 2019-2021. Así como de retenciones que deberán ser enteradas en el mes siguiente.
2119 Cuentas por pagar a Corto plazo tiene un saldo de \$ 5,001,961.32 principalmente integrada por saldo histórico a favor de CFE, sin que a la fecha haya sido actualizado.
2233 Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo 6,166,693.70 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 Gestión(12)
Impuestos: durante este mes se tuvo una recaudación de impuestos de \$ 545,024.32 siendo la principal fuente de recaudación el impuesto predial y el Traslado de Dominio de Inmuebles
Derechos: en el mes la recaudación fue de \$ 184,393.34
Productos: en el mes se obtuvo una recaudación de \$ 11,452.71
Aprovechamientos: en el mes se obtuvo una recaudación de 500.00
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 recaudación bruta en el mes de \$ 10,708,470.71
Otros Ingresos y beneficios varios, se tuvo una recaudación en el mes de 111,038.74
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 \$ 3,036,101.72
Materiales y suministros \$ 693,520.14
Servicios Generales \$ 1,431,036.32
Transferencias \$ 1,258,318.34
Intereses de la deuda \$ 71,157.55
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 185,293,780.78

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)		
	Septiembre 2023	Agosto 2023
Efectivo en Bancos		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	55,674,022.38	51,561,584.97
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)		

L. EN C. FILIBERTO NICOLAS JIMENEZ AYALA
TESORERO MUNICIPAL