



## a) NOTAS DE DESGLOSE

PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

I.- Notas al Estado de situación Financiera.  
ACTIVO**Efectivo y equivalentes****Caja.**

SIN COMENTARIO

**Bancos Tesorería.**

El saldo de esta cuenta nos muestra el total de la disponibilidad de efectivo de los diferentes recursos con que cuenta en Municipio, las cuentas bancarias se encuentran registradas en los siguientes bancos; BBVA Bancomer, Banco Mercantil del Norte y Banco Azteca; los recursos serán utilizados para el pago de nómina, obligaciones con los proveedores, acreedores, cumplimiento de obligaciones fiscales y contractuales, así como la inversión pública; el importe total es de \$ 18,182,066.32; a continuación se detalla cómo se integra y a que recurso se refiere.

INSTITUCION BANCARIA	No. DE CUENTA	CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO
BANCOMER	0016003573	1112-02-01	RECURSO PROPIO	18,182,066.32

<b>TOTAL</b>	<b>18,182,066.32</b>
--------------	----------------------

**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**

No contamos con fondos con afectación específica y/o inversiones financieras.

**Bienes Disponibles Para su Transformación o Consumo**

No Aplica ya que no contamos con bienes para transformación o Consumo

**Inversiones financieras**

No cuenta el Municipio de Chimalhuacán con Inversiones financieras, o aquellos que se consideren en los fideicomisos

**Bienes Muebles e Inmueble , Intangibles**

El importe de esta cuenta representa los costos históricos de los Bienes Muebles e Inmuebles, propiedad del H. AYUNTAMIENTO de Chimalhuacán y se integra como sigue:

Cuenta	Concepto	Importe	Depreciación	
			Mensual	Acumulada
1231	Terrenos	518,685,198.62	-	-
1241	Mobiliario y equipo de administración	17,797,226.43	353,010.07	10,209,685.19
1242	Mobiliario y equipo educacional recreativo	4,479,397.67	14,578.25	952,569.61
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,237,250.78	11,870.89	600,431.32
1244	Equipo de Transporte	184,913,028.92	1,682,911.39	109,186,989.33
1245	Equipo de Defensa y seguridad	18,844,095.13	174,660.66	11,473,466.83
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	24,183,744.09	358,193.97	26,760,203.39
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	266,800.00	-	-
1249	Otros Bienes Muebles	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>770,406,741.64</b>	<b>2,595,225.23</b>	<b>159,183,345.67</b>

Se aplica el método de depreciación en porcentual o línea recta, sin valor de desecho, el cual consiste en el prorrateo o distribución del costo de adquisición del bien, fraccionándolo en partes iguales durante la vida útil estimada del bien.

Con relación al porcentaje para el cálculo de la depreciación, se toman los porcentajes publicado en Gaceta del Gobierno, Periódico Oficial, publicado el 31 de Junio de 2019, considerando el apartado de DEPRECIACIÓN.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**Estimaciones y deterioros**

El Municipio de Chimalhuacán no realizó estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos. En este ejercicio se calcula la Depreciación de bienes de conformidad con los lineamientos emitidos por la CONAC.

**Otros Activos.**

Solamente se cuenta con Software de licenciamiento de programas de Contabilidad y Digitalización que ya encuentra considerado en el recuadro anterior.

**PASIVO**

No de cuenta	Concepto	Importe	Antigüedad de 90 días	Antigüedad de 180 días	Antigüedad de 365 días	Observaciones
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,432,410.87		X		Se compone esta deuda con proveedores de bienes y servicios que prestan al ayuntamiento y que se estarán liquidando en los siguientes meses durante el ejercicio 2021
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,210,580.47		X		El importe se integra por las retenciones de ISR y 10 % de retenciones de arrendamiento, impuestos federales que aun se encuentran pendientes de pago, se tiene un convenio con el SAT para la regularización de nuestras obligaciones fiscales.
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	353,892.77			X	Esta cuenta es compuesta por las obligaciones del entero con el Instituto de Seguridad Social ISSEMYM, convenio contractual firmado desde la publicación del decreto 33 del 2010.



## a) NOTAS DE DESGLOSE

PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

## INGRESOS DE GESTIÓN.

Son los ingresos que se recaudaron del mes de DICIEMBRE de 2021, incluye la cobranza del Impuesto predial que se realiza por medio del SIIGEM y están integrados de la manera siguiente.

Cuenta (3)	Concepto (4)	2021 Importe
<b>4000</b>	<b>INGRESOS</b>	
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>49,073,569.67</b>
4110	Impuestos	30,672,776.01
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	3,022,441.10
4140	Derechos	9,446,459.56
4150	Productos de Tipo Corriente	120,662.00
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,811,231.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
4190	Pago	0.00
<b>4200</b>	<b>AYUDAS</b>	<b>169,680,110.99</b>
4210	Participaciones y Aportaciones	169,680,110.99
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>6,910,657.66</b>
4310	Ingresos Financieros	12,888.55
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4350	Ingresos Extraordinarios *	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,897,769.11
	<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)</b>	<b>225,664,338.32</b>

Nota. \* No se consideran los ingresos por financiamiento de entidades privadas

**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.**

Los Egresos que se generaron en la aplicación de los diferentes recursos, fueron en el mes de DICIEMBRE 2021 los siguientes, se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales	125,467,214.69
Materiales y Suministros	4,547,577.12
Servicios Generales	12,463,011.49
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.	113,657,439.02
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Otros gastos y Perdidas Extraordinarias	2,688,057.78
Inversión Publica	224,105,787.52
<b>TOTALES</b>	<b>482,929,087.62</b>

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

El saldo de esta cuenta representa el Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio generado por el Municipio al cierre del Informe mensual del mes de DICIEMBRE 2021, por un importe de \$ 699,280,640.50

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO****Efectivo y Equivalentes**

	2021	2020
Efectivo	0.00	1,511,867.12
Bancos / Tesorería	18,182,066.32	105,572,636.87
Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones temporales ( hasta 3 meses )	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y / o Administración	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>18,182,066.32</b>	<b>107,084,503.99</b>

**Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios**

La depreciación de los bienes se muestra a continuación.

	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación <sup>(1)</sup>	2,595,225.23	2,618,712.86
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en Inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia / pérdida en venta de propiedad, planta	0.00	0.00
Incremento en cuentas por Cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00



## a) NOTAS DE DESGLOSE

PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

## CONCILIACION DE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	225,664,338.32

## MENOS :

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
OTROS	0.00

## IGUAL A

TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	225,664,338.32
---	----------------

## CONCILIACION DE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE
EGRESOS PRESUPUESTALES	298,747,177.86

GASTOS PRESUPUESTALES	298,747,177.86
-----------------------	----------------

## MENOS :

ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	2,822,430.79
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-169,340,106.08
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	1,396,263.72
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-124,000,382.12
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	107,627,941.69

## MAS :

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,688,057.78
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	0.00

## IGUAL A :

TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	482,929,087.64
---	----------------

**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
PERÍODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL RESULTADO**

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	225,664,338.32
GASTOS PRESUPUESTALES	298,747,177.86
IGUAL	
Superávit o Déficit Presupuestal	-73,082,839.54
MAS	
Partidas que se suman en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se restan en la conciliación de Gastos	-289,121,793.69
Otros	107,627,941.69
MENOS	
Partidas que se restan en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se suman en la conciliación de Gastos	2,688,057.78
IGUAL A	
Ahorro / Desahorro de la Gestión	-257,264,749.32

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



C. SAUL TORRES BAUTISTA  
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA PRESIDENCIA  
MUNICIPAL



C. JORGE ANTONIO CHAVELAS BENÍTEZ  
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL



C. REYNA FERNANDEZ PINEDA  
TESORERA MUNICIPAL