



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Este apartado al 31 de enero de 2023, refleja un saldo de \$266,766,931.02 (Doscientos sesenta y seis millones novecientos treinta y un pesos 02/100 M.N.), el cual está integrado por Efectivo \$4,405,704.58 (Cuatro millones cuatrocientos cinco mil setecientos cuatro pesos 58/100 M.N.), el cual representa el importe de la recaudación de ingresos de gestión pendientes de depósito y la apertura de fondos fijos por un monto de \$45,000.00 (Cuarenta y cinco mil pesos 00/100 M.N.), para el pago de viáticos de la Dirección de obras públicas y de la tesorería municipal, Bancos presentan un saldo de \$262,361,226.44 (Doscientos sesenta y dos millones trescientos sesenta y un mil doscientos veinti seis pesos 44/100 M.N.), un incremento respecto al mes anterior de \$26,097,064.12 (Veinti seis millones noventa y siete mil sesenta y cuatro pesos 12/100 M.N.), los cuales se integran de la siguiente forma un incremento de \$28,29 millones de pesos pertenecen a la cuenta 7172 de Bancomer Recursos Propios por los depósitos realizados de ingresos propios recaudados en este mes, la cta 7180 de nomina BBV una disminución de \$ 168 ciento sesenta y ocho mil pesos, por los traspasos realizados por el pago de nomina de la segunda quincena de enero, la cta 2656 de FORTAMUN 2022, presenta una disminución de \$5,51 millones de pesos por los pagos de pasivos del ejercicio anterior, la cta 3573 de Banorte recursos propios presenta una disminución de \$6,86 millones de pesos, por el pago de pasivos a proveedores del ejercicio anterior, cta 4319 de banorte nomina un incremento de \$286 mil pesos por traspasos de la cuenta de BBV de nomina para pago de prestaciones a los trabajadores del Ayuntamiento, las cuentas de Banca Mifel numero 9824 presenta una disminución de \$37,25 millones de pesos por los pagos de impuestos del mes de diciembre y pagos de nomina de la 1ra y 2da qna de enero, la cuenta 9832 presenta una disminución de \$30,46 millones de pesos por el pago de obras a contratistas del programa FISM 2022 y la cuenta de Banca Mifel numero 9840 presenta una disminución de \$8,19 millones de pesos por el pago de pasivos del ejercicio anterior a CFE, ISSEMYM y pago a proveedores del programa FORTAMUN la cta 0083 PAD 2022 presenta un saldo de \$5,724,103.89. La cta. 0407 ramo 28 presenta una disminución de \$10,10 millones de pesos, por el pago de pasivos de retenciones de salarios y pago de nomina, la cta 0695 FEFOM 2022 presenta un saldo de 1,1169209,37, la cta 9510 participaciones 2023 presenta un saldo de \$47,430,439,51 por las participaciones depositadas del mes de enero del presente ejercicio fiscal, la cta. 9537 FORTAMUN 2023, presenta un saldo de \$48,587,477,01 por el depósito de las aportaciones federales correspondientes al mes de enero de 2023. Otros Efectivos y Equivalentes presenta un saldo de \$ 0.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Estos rubros están integrados por importes de \$75,359,263,25 (Setenta y cinco millones trescientos cincuenta y nueve mil doscientos sesenta y tres pesos 25/100 M.N.), el primero por un monto de \$3,679,906,14 (Tres millones seiscientos setenta y nueve mil novecientos seis pesos 14/100 M.N.), y \$71,679,357,11 (Setenta y un millones seiscientos setenta y nueve mil trescientos cincuenta y siete pesos 11/100 M.N.), respectivamente, el primero tiene una variación de \$1,87 millones de pesos, respecto del mes anterior la cual se origina principalmente en la cuenta de Deudores Diversos por un incremento de \$ 1,73 millones de pesos, integrado por el registro del deudor ODAPAS por las retenciones hechas en las participaciones por aportaciones y retenciones de ISSEMYM de ODAPAS del mes de enero 2023 y el registro de gastos a comprobar de apoyo a comparsas de \$209 mil pesos, las cuentas de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a Corto Plazo, La cuenta anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo, no reflejan movimientos, la cuenta de anticipo a contratistas presenta un saldo de \$499,999.89 (Cuatrocientos noventa y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 89/100 M.N.), por los pagos de anticipos de las obras del programas de ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El importe de este rubro es por \$ 988,222.56 (Novecientos ochenta y ocho mil doscientos veintidós pesos 56/100 M.N.), el cual es de la administración anterior se esta realizando la depuración de esta cuenta.

Inversiones Financieras: Este rubro refleja un importe de \$6,000,000.00 (Seis millones de pesos 00/100 M.N.), el cual se encuentra integrado en la cuenta Títulos y Valores a largo plazo, el saldo viene de administraciones anteriores.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso presenta un saldo de \$902,474,738,28 (Novecientos dos millones cuatrocientos setenta y cuatro mil setecientos treinta y ocho pesos 28/100 M.N.), la cual no presenta variación con respecto al mes de diciembre, la cta de construcciones en proceso tiene un saldo de \$375,810,139.64 (Trescientos setenta y cinco millones ochocientos diez mil ciento treinta y nueve pesos 64/100M.N.), la cual no tienen variación respecto al mes de diciembre y la cuenta de Bienes muebles presenta un saldo de \$332,665,509,57 (Trescientos treinta y dos millones seiscientos sesenta y cinco mil quinientos nueve pesos 57/100 M.N.), el cual tiene un incremento de \$324,758,24 (Trescientos veinticuatro mil setecientos cincuenta y ocho pesos 24/100 M.N.), respecto al mes anterior, integrado con incremento en la cuenta mobiliario y equipo de administración \$324 mil de pesos. Se registra una depreciación acumulada de Bienes muebles de \$179,465,290,01 (Ciento setenta y nueve millones cuatrocientos sesenta y cinco mil doscientos noventa pesos 01/100 M.N.), el cual refleja un incremento en relación al mes anterior de \$4,615,167,38 (Cuatro millones seiscientos quince mil ciento sesenta y siete pesos 38/100 M.N.), la depreciación se lleva de acuerdo a los porcentajes que se encuentran establecidos en las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros: Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos : El Municipio no refleja saldo en esta cuenta

PASIVO : El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un monto total de \$166,533,484,87 (Ciento sesenta y seis millones quinientos treinta y tres mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 87/100 M.N.), presenta una disminución de \$50,839,974,02 (Cincuenta millones ochocientos treinta y nueve mil novecientos setenta y cuatro pesos 02/100 M.N.), respecto del mes de diciembre la cual se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$6,338,909,10 (Seis millones trescientos treinta y ocho mil novecientos nueve pesos 10/100M.N.), la cuenta de proveedores presenta un saldo de \$22,652,809,59 (Veinte dos millones seiscientos cincuenta y dos mil ochocientos nueve pesos 59/100 M.N.), por las adquisiciones de bienes y servicios, la cuenta contratistas por pagar a corto plazo presenta un saldo de \$124,880,516,20 (Ciento veinti cuatro millones ochocientos ochenta mil quinientos dieciséis pesos 20/100 M.N.), por el registro de las provisiones de las obras de los programas FISM y PAD, la cuenta de retenciones y Contribuciones presenta un saldo de \$14,448,814,48 (Catorce millones cuatrocientos cuarenta y ocho mil ochocientos catorce pesos 48/100 M.N.), derivado de los registros de las retenciones de nomina del SUTEYM, ISSEMYM y SAT las retenciones de ISR y Otras Cuentas por Pagar a corto plazo presenta un saldo negativo por las de registro y pago de aportaciones y retenciones a ISSEMYM cuenta que se esta llevando su analisis para su depuración por un monto de \$1,762,564,50 (Un millon setecientos ochenta y dos mil quinientos sesenta y cuatro pesos 50/100 M.N.).

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: Los montos totales de los Ingresos de Gestión se reportan por los siguientes conceptos e importes: Impuestos \$55,479,202,64 (Cincuenta y cinco millones cuatrocientos setenta y nueve mil doscientos dos pesos 64/100 M.N.), Contribuciones de mejoras \$501,742,00 (Quinientos un mil setecientos cuarenta y dos pesos 00/100 M.N.), Derechos \$10,269,785,00 (Diez millones doscientos sesenta y nueve mil setecientos ochenta y cinco pesos 00/100 M.N.), Productos de tipo corriente \$1,007,137,69 (Un millon siete mil ciento treinta y siete pesos 69/100 M.N.), Aprovechamientos de tipo corriente \$49,644,00 (Cuarenta y seis mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), Participaciones y aportaciones \$117,500,504,11 (Ciento diecisiete millones quinientos mil quinientos cuatro pesos 11/100 M.N.), y Otros ingresos y beneficios varios de \$82,410,94 (Ochenta y dos mil cuatrocientos diez pesos 94/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas: Servicios Personales por un importe de \$50,284,993,10 (Cincuenta millones doscientos ochenta y cuatro mil novecientos noventa y tres pesos 10/100 M.N.), Materiales y Suministros por un importe de \$3,157,314,62 (Tres millones ciento cincuenta y siete mil trescientos catorce pesos 62/100 M.N.), Servicios Generales por un importe de \$17,012,642,27 (Diecisiete millones doce mil seiscientos cuarenta y dos pesos 27/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones por un importe de \$24,418,126,97 (Veinti cuatro mil cuatrocientos dieciocho mil ciento veinte seis pesos 97/100 M.N.), ayudas sociales por un importe de \$3,814,200,00 (Tres millones ochocientos catorce mil doscientos pesos 00/100M.N.), Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por un importe acumulado de \$4,615,167,38 (Cuatro millones seiscientos quince mil ciento sesenta y siete pesos 38/100 M.N.), Otros gasto por un monto de \$111,023,14 (Ciento once mil veinti tres pesos 14/100M.N.).

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido: Sin movimientos.

Modificaciones al Patrimonio Generado: Al mes de enero de 2023, la cuenta del Resultado de Ejercicios anteriores presenta un saldo de \$1,148,273,390,56 (Un mil ciento cuarenta y ocho millones doscientos setenta y tres mil trescientos noventa pesos 56/100 M.N.), Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro presenta un ahorro al inicio del ejercicio por un importe de \$81,476,958,90 (Ochenta y un millones cuatrocientos setenta y seis mil novecientos cincuenta y ocho pesos 58/100 M.N.), y una afectación a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por un monto de \$2,617,300,34 (Dosmillones seiscientos diecisiete mil trescientos pesos 34/100 M.N.).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

SALDO INICIAL		
	ENERO DE 2023	DICIEMBRE DE 2022
Efectivo	68.435,37	898.749,62
Bancos/Tesorería	236.264.162,32	435.081.103,53
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	236.332.597,69	435.979.853,15

SALDO FINAL		
	ENERO DE 2023	DICIEMBRE DE 2022
Efectivo	4.405.704,58	68.435,37
Bancos/Tesorería	262.361.226,44	236.261.162,32
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	266.766.931,02	236.329.597,69



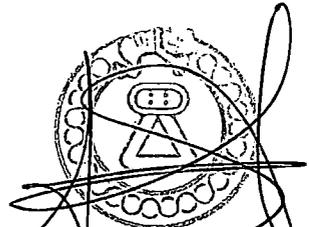
MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

	ENERO DE 2023	DICIEMBRE DE 2022
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	81,476,958.90	620,859,657.85
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO.		
DEPRECIACIÓN	4,615,167.38	4,048,837.19
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	1,875,760.35	0,00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	0,00

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS y LOS GASTOS CONTABLES

La Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables no tienen diferencias el ingreso fue de \$184,890,426.38 (Ciento ochenta y cuatro millones ochocientos noventa mil cuatrocientos veinti seis pesos 38/100 M.N.), La diferencia que se refleja en la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables en el rubro de los egresos presupuestarios no contables es de \$40,107,711.98 (Cuarenta millones ciento siete mil setecientos once pesos 98/100 M.N.), la cual corresponde principalmente por el pago de adeudos de ejercicios anteriores. En el rubro de Gastos Contables No Presupuestarios la diferencia corresponde a Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.


H. AYUNTAMIENTO DE
CHIMALHUACÁN
EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES y PRESUPUESTARIAS

Contables:

Valores Sin movimientos

Emisión de Obligaciones Sin movimientos

Avales y Garantías Sin movimientos

Juicios Sin movimientos

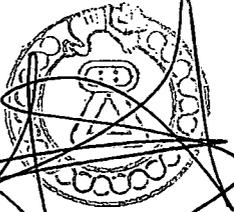
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin movimientos

Bienes en Concesión y en Comodato Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de enero de 2023, Ley de Ingresos Estimada \$2,464,169,463,71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Ley de Ingresos por ejecutar \$2,279,279,037,33 (Dos mil doscientos setenta y nueve millones doscientos setenta y nueve mil treinta y siete pesos 33/100 M.N.), Ley de Ingreso Recaudada \$184,890,426,38 (Ciento ochenta y cuatro millones ochocientos noventa mil cuatrocientos veintiséis pesos 38/100 M.N.).

Cuentas de Egresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 de enero de 2023, Presupuesto de Egresos Aprobado \$2,464,169,463,71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Presupuesto de Egresos por Ejercer \$2,100,315,525,39 (Dos mil cien millones trescientos quince mil quinientos veinticinco pesos 39/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Ejercido \$363,853,938,32 (Trescientos sesenta y tres millones ochocientos treinta y ocho pesos 32/100 M.N.), y Presupuesto de Egresos Pagado \$128,909,391,83 (Ciento veintiocho millones novecientos nueve mil trescientos noventa y un pesos 83/100 M.N.).


H. AYUNTAMIENTO DE
CHIMALHUACÁN
MTRA. EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAEZ
TESORERA MUNICIPAL
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción: La Información Financiera emanada del ente debe ser veraz y oportuna esto en virtud de satisfacer las necesidades de interpretación necesarias para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, así como herramientas que ayuden al control y seguimiento del ingreso y gasto como lo es el Presupuesto Basado en Resultados

Panorama Económico : En la actualidad los indicadores económicos del país, nos refieren que las condiciones económicas no son las óptimas tanto en el entorno Federal como Estatal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de estímulos fiscales y campañas en beneficio del contribuyente, hacer llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones que tiene el Municipio.

Autorización e Historia: El momento en el que se da a conocer el decreto por el que este pueblo se erigió en municipio es el año de 1824 como el año de su fundación como Ayuntamiento. De acuerdo con el Censo de Población y Vivienda de INEGI 2020. La población del municipio de Chimalhuacán es de 705,193 habitantes aumentó un 12% respecto del Censo de 2010. Dichos cambios, además de las adecuaciones normativas para la organización y conformación de la estructura del Ayuntamiento, Chimalhuacán se conforma de una Presidenta Municipal dos síndicos y doce regidores.

Organización y Objeto Social: El objeto social es el de implementar políticas y estrategias que generen las condiciones óptimas de desarrollo integral de los pobladores del municipio de Chimalhuacán, además de ofrecer los servicios básicos, bienes, trámites y servicios que además generen crecimiento. La Estructura Orgánica de la Administración Pública Municipal de conforma por 2 Síndicos, 12 Regidores, una Presidenta Municipal, así como Organismos Públicos Descentralizados, Autónomos y Centrales que contribuyen al desarrollo integral e inclusivo de las familias de Chimalhuacán

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas: Las políticas de contabilidad, se encuentran apegadas a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos de control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo: N/A

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : N/A

Reporte de la Recaudación: El comportamiento de los ingresos recaudados se puede observar que se lleva un 7,50% de lo estimado para el ejercicio 2023, de los cuales corresponden el 63,50% de Participaciones y Aportaciones, 36,40% corresponde a Recaudación de este ente público.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al 31 de enero de 2023, la deuda pública del Ayuntamiento tiene una disminución de 23,50 por ciento en comparación con la deuda al 31 de diciembre del año 2023, debido principalmente a los pagos de pasivos por la adquisición de bienes y servicios, así como el pago de la deuda a contratistas por obras públicas del Ayuntamiento.

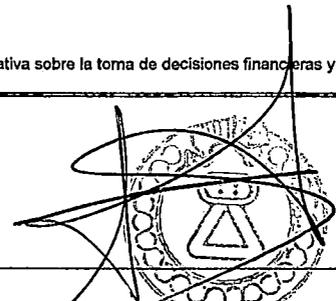
Calificaciones Otorgadas: El municipio no cuenta con ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora: Se tiene puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencias de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante la reingeniería propuesta desde el inicio de la Administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos.

Información por Segmentos: N/A

Eventos Posteriores al Cierre: N/A.

Partes Relaciones: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


MTRA. EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL DE
CHIMALHUACÁN
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Este apartado al 28 de febrero de 2023, refleja un saldo de \$332,257,458,73 (Trescientos treinta y dos millones doscientos cincuenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 73/100 M.N.), el cual está integrado por Efectivo \$3,781,913,53 (Tres millones setecientos ochenta y un mil novecientos trece pesos 53/100 M.N.), el cual representa el importe de la recaudación de ingresos de gestión pendientes de depósito y la apertura de fondos fijos por un monto de \$45,000.00 (Cuarenta y cinco mil pesos 00/100 M.N.), para el pago de viáticos de la Dirección de obras publicas y de la tesorería municipal, Bancos presentan un saldo de \$328,475,545,20 (Trescientos veinti ocho millones cuatrocientos setenta y cinco mil quinientos cuarenta y cinco pesos 20/100 M.N.), un incremento respecto al mes anterior de \$66,114,318,76 (Sesenta y sei millones ciento catorce mil trescientos dieci ocho pesos 76/100 M.N.), los cuales se integran de la siguiente forma un incremento de \$11,42 millones de pesos pertenecen a la cuenta 7172 de Bancomer Recursos Propios por los depositos realizados de ingresos propios recaudados en este mes, la cta 7180 de nomina BBV un incremento de \$ 130 ciento treinta mil pesos, por los traspasos realizados por el pago de nomina de la segunda quincena de febrero, la cta 2656 de FORTAMUN 2022, presenta una disminución de \$158 mil pesos por los pagos de pasivos del ejercicio anterior, la cta 3573 de Banorte recursos propios presenta una disminución de \$3,77 millones de pesos, por el pago de pasivos a proveedores del ejercicio anterior, cta 4319 de banorte nomina una disminución de \$5,56 mil pesos por traspasos de la cuenta de BBV de nomina para pago de prestaciones a los trabajadores del Ayuntamiento, las cuentas de Banca Mifel numero 9824 presenta una disminución de \$2,37 millones de pesos por los pagos de adefas del mes de diciembre y pagos de nomina de la 1ra y 2da qna de febrero, la cuenta 9832 presenta una disminución de \$58,26 millones de pesos por el pago de obras a contratistas del programa FISM 2022 y la cuenta de Banca Mifel numero 9840 FORTAMUN 2022 presenta un incremento de \$ 29 pesos por los rendimientos generados en enero, la cta 0083 PAD 2022 presenta un saldo de \$5,726,5216,91 La cta. 0407 ramo 28 presenta un incremento de \$20 pesos, por el los rendimientos generados en el mes de enero, la cta 0695 FEFOM 2022 presenta un saldo de 1,172,724,55, la cta 9510 participaciones 2023, presenta un incremento de \$15,02 millones de pesos por el deposito de participaciones del mes de febrero, la cta 9529 FISM 2023 presenta un saldo de \$75,195,463,00, por el deposito de las aportaciones correspondientes a los meses de enero y febrero de 2023, la cta. 9537 FORTAMUN 2023, presenta un incremento de \$28,83 millones de pesos, principalmente por el deposito de las aportaciones federales correspondientes al mes de febrero de 2023. Otros Efectivos y Equivalentes presenta un saldo de \$ 0.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Estos rubros están integrados por importes de \$77,041,569,36 (Setenta y siete millones cuarenta y un mil quinientos sesenta y nueve pesos 36/100 M.N.), el primero por un monto de \$5,362,212,25 (Cinco millones trescientos sesenta y dos mil doscientos doce pesos 25/100 M.N.), y \$71,679,357,11 (Setenta y un millones seiscientos setenta y nueve mil trescientos cincuenta y siete pesos 11/100 M.N.), respectivamente, el primero tiene una variación de \$1,68 millones de pesos, respecto del mes anterior, el cual se origina principalmente en la cuenta de Deudores Diversos por un incremento de \$ 1,65 millones de pesos, integrado por el registro del deudor ODAPAS por las retenciones hechas en las participaciones por aportaciones y retenciones de ISSEMYM de ODAPAS del mes de febrero 2023 y el registro de gastos a comprobar de Gustavo Castillo Ramírez Director de comunicación, las cuentas de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a Corto Plazo, presenta un saldo de \$38,179,007,22 (Treinta y ocho millones ciento setenta y nueve mil siete pesos 22/100 M.N.). La cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo no reflejan movimientos, la cuenta de anticipo a contratistas presenta un saldo de \$499,999.89 (Cuatrocientos noventa y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 89/100 M.N.), por los pagos de anticipos de las obras del programas de ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El importe de este rubro es por \$ 988,222.56 (Novecientos ochenta y ocho mil doscientos veinti dos pesos 56/100 M.N.), el cual es de la administración anterior se esta realizando la depuración de esta cuenta.

Inversiones Financieras: Este rubro refleja un importe de \$6,000,000.00 (Seis millones de pesos 00/100 M.N.), el cual se encuentra integrado en la cuenta Títulos y Valores a largo plazo, el saldo viene de administraciones anteriores.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso presenta un saldo de \$902,474,738,28 (Novecientos dos millones cuatrocientos setenta y cuatro mil setecientos treinta y ocho pesos 28/100 M.N.), la cual no presenta variación con respecto al mes de enero, la cta de construcciones en proceso tiene un saldo de \$375,810,139.64 (Trescientos setenta y cinco millones ochocientos diez mil ciento treinta y nueve pesos 64/100M.N.), la cual no tienen variación respecto al mes de enero y la cuenta de Bienes muebles presenta un saldo de \$333,104,709,57 (Trescientos treinta y tres millones ciento cuatro mil setecientos nueve pesos 57/100 M.N.), el cual tiene un incremento de \$439,200,00 (Cuatrocientos treinta y nueve mil doscientos pesos 00/100 M.N.), respecto al mes anterior, integrado con incremento en la cuenta mobiliario y equipo de administración \$21,600,00 (Veinti un mil seiscientos pesos 00/100 M.N.) y la cuenta Mobiliario y equipo educacional y recreativo con un incremento de \$417,800,00 (Cuatrocientos dieci siete mil seiscientos pesos 00/100 M.N.). Se registra una depreciación acumulada de Bienes muebles de \$184,085,147,55 (Ciento ochenta y cuatro millones ochenta y cinco mil ciento cuarenta y siete pesos 55/100 M.N.), el cual refleja un incremento en relación al mes anterior de \$4,619,857,54 (Cuatro millones seiscientos dieci nueve mil ochocientos cincuenta y siete pesos 54/100 M.N.), la depreciación se lleva de acuerdo a los porcentajes que se encuentran establecidos en las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros: Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos : El Municipio no refleja saldo en esta cuenta

PASIVO : El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un monto total de \$100,317,791,21 (Cien millones trescientos diecisiete mil setecientos noventa y un pesos 21/100 M.N.), presenta una disminución de \$66,220,693,66 (Sesenta y seis millones doscientos veinte mil seiscientos noventa y tres pesos 66/100 M.N.), respecto del mes de enero, la cual se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$6,358,774,02 (Seis millones trescientos cincuenta y ocho mil setecientos setenta y cuatro pesos 02/100M.N.), la cuenta de proveedores presenta un saldo de \$20,605,320,86 (Veinte millones seiscientos cinco mil trescientos veinte pesos 86/100 M.N.), por las adquisiciones de bienes y servicios, la cuenta contratistas por pagar a corto plazo presenta un saldo de \$61,383,916,29 (Sesenta y un millones trescientos ochenta y tres mil novecientos dieciséis pesos 29/100 M.N.), por el pago de las provisiones de las obras de los programas FISM y PAD, la cuenta de retenciones y Contribuciones presenta un saldo de \$14,413,703,38 (Catorce millones cuatrocientos trece mil setecientos tres pesos 38/100 M.N.), derivado de los registros de las retenciones de nomina del SUTEYM, ISSEMYM y SAT las retenciones de ISR y Otras Cuentas por Pagar a corto plazo presenta un saldo negativo por las de registro y pago de aportaciones y retenciones a ISSEMYM cuenta que se esta llevando su analisis para su depuración por un monto de \$2,443,923,34 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y tres mil novecientos veintitres pesos 34/100 M.N.).

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: Los montos totales de los Ingresos de Gestión se reportan por los siguientes conceptos e importes: Impuestos \$68,835,127,68 (Sesenta y ocho millones ochocientos treinta y cinco mil ciento veintisiete pesos 68/100 M.N.), Contribuciones de mejoras \$945,338,00 (Novecientos cuarenta y cinco mil trescientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.), Derechos \$17,270,988,00 (Diez y siete millones doscientos setenta mil novecientos ochenta y ocho pesos 00/100 M.N.), Productos de tipo corriente \$3,541,794,39 (Tres millones quinientos cuarenta y un mil setecientos noventa y cuatro pesos 39/100 M.N.), Aprovechamientos de tipo corriente \$109,260,00 (Ciento nueve mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.), Participaciones y aportaciones \$326,343,772,48 (Trescientos veintiséis millones trescientos cuarenta y tres mil setecientos setenta y dos pesos 48/100 M.N.), y Otros ingresos y beneficios varios de \$159,400,94 (Ciento cincuenta y nueve mil cuatrocientos pesos 94/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas: Servicios Personales por un importe de \$99,632,748,82 (Noventa y nueve millones seiscientos treinta y dos mil setecientos cuarenta y ocho pesos 82/100 M.N.), Materiales y Suministros por un importe de \$6,660,242,16 (Seis millones seiscientos sesenta mil doscientos cuarenta y dos pesos 16/100 M.N.), Servicios Generales por un importe de \$36,135,001,04 (Treinta y seis millones Diecisiete millones doce mil seiscientos cuarenta y dos pesos 27/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones por un importe de \$49,974,675,68 (Cuarenta y nueve millones novecientos setenta y cuatro mil seiscientos setenta y cinco pesos 68/100 M.N.), ayudas sociales por un importe de \$3,862,200,00 (Tres millones ochocientos sesenta y dos mil doscientos pesos 00/100M.N.), Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por un importe acumulado de \$9,235,024,92 (Nueve millones doscientos treinta y cinco mil veinticuatro pesos 92/100 M.N.), Otros gasto por un monto de \$500,917,13 (Quinientos mil novecientos diecisiete pesos 13/100M.N.).

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido: Sin movimientos.

Modificaciones al Patrimonio Generado: Al mes de febrero de 2023, la cuenta del Resultado de Ejercicios anteriores presenta un saldo de \$1,147,758,347,66 (Un mil ciento cuarenta y siete millones setecientos cincuenta y ocho mil trescientos cuarenta y siete pesos 66/100 M.N.), Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro presenta un ahorro al inicio del ejercicio por un importe de \$211,204,871,74 (Doscientos once millones doscientos cuatro mil ochocientos setenta y un pesos 74/100 M.N.), y una afectación a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por un monto de \$515,042,90 (Quinientos quince mil cuarenta y dos pesos 90/100 M.N.).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

SALDO INICIAL		
	FEBRERO DE 2023	ENERO DE 2023
Efectivo	4.405.704,58	68.435,37
Bancos/Tesorería	262.361.226,44	236.264.182,32
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	266.766.931,02	236.332.597,69

SALDO FINAL		
	FEBRERO DE 2023	ENERO DE 2023
Efectivo	3.781.913,53	4.405.704,58
Bancos/Tesorería	328.475.545,20	262.361.226,44
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	332.257.458,73	266.766.931,02



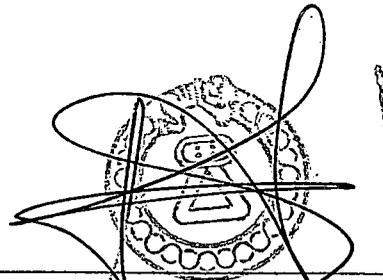
MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

	FEBRERO DE 2023	ENERO DE 2023
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	220,439,896,66	87,967,888,63
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO,		
DEPRECIACIÓN	9,235,024,92	4,615,167,38
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	3,558,066,46	1,875,760,35
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	0,00

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS y LOS GASTOS CONTABLES

La Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables no tienen diferencias el ingreso fue de \$417,205,681,49 (Cuatrocientos diecisiete millones doscientos cinco mil seiscientos ochenta y un pesos 49/100 M.N.), La diferencia que se refleja en la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables en el rubro de los egresos presupuestarios no contables es de \$99,778,544,78 (Noventa y nueve millones setecientos setenta y ocho mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 78/100 M.N.), la cual corresponde principalmente por el pago de adeudos de ejercicios anteriores. En el rubro de Gastos Contables No Presupuestarios la diferencia corresponde a Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.



MTRA. ENRIQUETA JENACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL
CHIMALHUACÁN
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2023

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES y PRESUPUESTARIAS

Contables:

Valores Sin movimientos

Emisión de Obligaciones Sin movimientos

Avales y Garantías Sin movimientos

Juicios Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin movimientos

Bienes en Concesión y en Comodato Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 28 de febrero de 2023, Ley de Ingresos Estimada \$2,464,169,463.71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Ley de Ingresos por ejecutar \$2,046,963,782.22 (Dos mil cuarenta y seis millones novecientos sesenta y tres mil setecientos ochenta y dos pesos 22/100 M.N.), Ley de Ingreso Recaudada \$417,205,681.49 (Cuatrocientos diecisiete millones doscientos cinco mil seiscientos ochenta y un pesos 49/100 M.N.).

Cuentas de Egresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 28 de febrero de 2023, Presupuesto de Egresos Aprobado \$2,464,169,463.71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Presupuesto de Egresos por Ejercer \$1,880,315,196.69 (Un mil ochocientos ochenta millones trescientos quince mil ciento noventa y seis pesos 69/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Ejercido \$583,854,267.02 (Quinientos ochenta y tres millones ochocientos cincuenta y cuatro mil doscientos sesenta y siete pesos 02/100 M.N.), y Presupuesto de Egresos Pagado \$280,383,160.66 (Doscientos ochenta millones trescientos ochenta y tres mil ciento sesenta pesos 83/100 M.N.).

MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN
MTRA. EN TP. JAZMIN IGNACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2023

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción: La Información Financiera emanada del ente debe ser veraz y oportuna esto en virtud de satisfacer las necesidades de interpretación necesarias para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, así como herramientas que ayuden al control y seguimiento del ingreso y gasto como lo es el Presupuesto Basado en Resultados

Panorama Económico : En la actualidad los indicadores economicos del país, nos refieren que las condiciones económicas no son las óptimas tanto en el entorno Federal como Estatal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de estímulos fiscales y campañas en beneficio del contribuyente, hacer llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones que tiene el Municipio.

Autorización e Historia: El momento en el que se da a conocer el decreto por el que este pueblo se erigió en municipio es el año de 1824 como el año de su fundación como Ayuntamiento. De acuerdo con el Censo de Población y Vivienda de INEGI 2020. La población del municipio de Chimalhuacán es de 705,193 habitantes aumentó un 12% respecto del Censo de 2010. Dichos cambios, además de las adecuaciones normativas para la organización y conformación de la estructura del Ayuntamiento, Chimalhuacán se conforma de una Presidenta Municipal dos síndicos y doce regidores.

Organización y Objeto Social: El objeto social es el de implementar políticas y estrategias que generen las condiciones óptimas de desarrollo integral de los pobladores del municipio de Chimalhuacán, además de ofrecer los servicios básicos, bienes, trámites y servicios que además generen crecimiento. La Estructura Orgánica de la Administración Pública Municipal de conforma por 2 Síndicos, 12 Regidores, una Presidenta Municipal, así como Organismos Públicos Descentralizados, Autónomos y Centrales que contribuyen al desarrollo integral e inclusivo de las familias de Chimalhuacán

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas: Las políticas de contabilidad, se encuentran apegadas a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos de control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo: N/A

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos : N/A

Reporte de la Recaudación: El comportamiento de los ingresos recaudados se puede observar que se lleva un 16,93% de lo estimado para el ejercicio 2023, de los cuales corresponden el 78,22% de Participaciones y Aportaciones, 21,74% corresponde a Recaudación de este ente público.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al 28 de febrero de 2023, la deuda pública del Ayuntamiento tiene una disminución de 60,24 por ciento en comparación con la deuda al 31 de enero del año 2023, debido principalmente a los pagos de pasivos por la adquisición de bienes y servicios, así como el pago de la deuda a contratistas por obras públicas del Ayuntamiento.

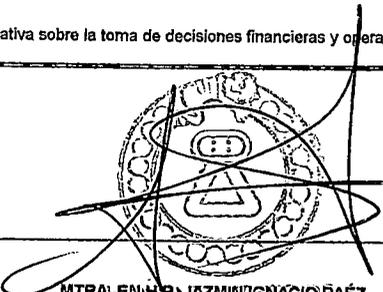
Calificaciones Otorgadas: El municipio no cuenta con ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora: Se tiene puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencias de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante la reingeniería propuesta desde el inicio de la Administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos.

Información por Segmentos: N/A

Eventos Posteriores al Cierre: N/A.

Partes Relaciones: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


MTRA. EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL
CHIMALHUACÁN
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Este apartado al 31 de marzo de 2023, refleja un saldo de \$378,761,575,36 (Trescientos setenta y ocho millones setecientos sesenta y un mil quinientos setenta y cinco pesos 36/100 M.N.), el cual está integrado por Efectivo \$2,809,804,65 (Dos millones ochocientos nueve mil ochocientos cuatro pesos 65/100 M.N.), el cual representa el importe de la recaudación de ingresos de gestión pendientes de depósito y la apertura de fondos fijos por un monto de \$45,000.00 (Cuarenta y cinco mil pesos 00/100 M.N.), para el pago de viáticos de la Dirección de obras públicas y de la tesorería municipal, Bancos presentan un saldo de \$375,951,770,71 (Trescientos setenta y cinco millones novecientos cincuenta y un mil setecientos setenta y seis mil doscientos veinticinco pesos 51/100 M.N.), los cuales se integran de la siguiente forma un incremento de \$12,81 millones de pesos pertenecen a la cuenta 7172 de Bancamer Recursos Propios por los depósitos realizados de ingresos propios recaudados en este mes, la cta 7180 de nomina BBV una disminución de \$ 9 mil pesos, por los traspasos realizados por el pago de nomina de la segunda quincena de marzo, la cta 2656 de FORTAMUN 2022, presenta un saldo de \$0 por la cancelación de la cuenta bancaria por cierre de program federal, la cuenta 6209 FORTAMUN 2023 presenta un saldo \$436,497,92 por los traspasos de la cta de Mifel FORTAMUN 2023, la cta 3573 de Banorte recursos propios presenta una disminución de \$394, trescientos noventa y cuatro mil de pesos, por el pago de pasivos a proveedores, cta 4319 de banorte nomina un incremento \$282 mil pesos por traspasos de la cuenta de BBV de nomina para pago de prestaciones a los trabajadores del Ayuntamiento, las cuentas de Banca Mifel numero 9824 presenta un incremento de \$256,81 doscientos cincuenta y seis pesos, la cuenta 9832 presenta una disminución de \$55.57 millones de pesos, por el pago de obras a contratistas del programa FISM 2022 y la cuenta de Banca Mifel numero 9840 FORTAMUN 2022 presenta una disminución de \$154,8 ciento cincuenta y cuatro mil pesos, la cta 0083 PAD 2022 presenta un saldo de \$5,022,583,65, La cta. 0407 ramo 28 presenta un saldo de \$106,650,23 ciento seis mil seiscientos cincuenta pesos, la cta 0695 FEFOM 2022 presenta un saldo de \$1,981,99, la cta 9510 participaciones 2023, presenta un incremento de \$19,05 millones de pesos por el depósito de participaciones del mes de marzo, la cta 9529 FISM 2023 presenta un incremento de \$37,61 millones de pesos por las aportaciones correspondientes al mes de marzo de 2023, la cta. 9537 FORTAMUN 2023, presenta un incremento de \$35,37 millones de pesos, principalmente por el depósito de las aportaciones federales correspondientes al mes de marzo de 2023. Otros Efectivos y Equivalentes presenta un saldo de \$ 0.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Estos rubros están integrados por importes de \$78,685,550,94 (Setenta y ocho mil seiscientos ochenta y cinco mil quinientos cincuenta pesos 94/100 M.N.), el primero por un monto de \$7,006,193,83 (Siete millones seis mil ciento noventa y tres pesos 83/100 M.N.), y \$71,679,357,11 (Setenta y un millones seiscientos setenta y nueve mil trescientos cincuenta y siete pesos 11/100 M.N.), respectivamente, el primero tiene una variación de \$1,64 millones de pesos, respecto del mes anterior, el cual se origina principalmente en la cuenta de Deudores Diversos por un incremento de \$ 1,64 millones de pesos, integrado por el registro del deudor ODAPAS por las retenciones hechas en las participaciones por aportaciones y retenciones de ISSEMYM de ODAPAS del mes de marzo 2023, las cuentas de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a Corto Plazo, presenta un saldo de \$38,179,007,22 (Treinta y ocho millones ciento setenta y nueve mil siete pesos 22/100 M.N.), La cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo no reflejan movimientos, la cuenta de anticipo a contratistas presenta un saldo de \$499,999,89 (Cuatrocientos noventa y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 89/100 M.N.), por los pagos de anticipos de las obras del programas de ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El importe de este rubro es por \$ 988,222.56 (Novecientos ochenta y ocho mil doscientos veintidós pesos 56/100 M.N.), el cual es de la administración anterior se esta realizando la depuración de esta cuenta.

Inversiones Financieras: Este rubro refleja un importe de \$6,000,000.00 (Seis millones de pesos 00/100 M.N.), el cual se encuentra integrado en la cuenta Títulos y Valores a largo plazo, el saldo viene de administraciones anteriores.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso presenta un saldo de \$902,474,738,28 (Novecientos dos millones cuatrocientos setenta y cuatro mil setecientos treinta y ocho pesos 28/100 M.N.), la cual no presenta variación con respecto al mes de febrero, la cta de construcciones en proceso tiene un saldo de \$375,810,139.64 (Trescientos setenta y cinco millones ochocientos diez mil ciento treinta y nueve pesos 64/100M.N.), la cual no tienen variación respecto al mes de enero y la cuenta de Bienes muebles presenta un saldo de \$338,068,385,08 (Trescientos treinta y ocho millones sesenta y ocho mil trescientos ochenta y cinco pesos 08/100 M.N.), el cual tiene un incremento de \$4,963,675,51 (Cuatro millones novecientos sesenta y tres mil seiscientos setenta y cinco pesos 51/100 M.N.), respecto al mes anterior, integrado con incremento en la cuenta mobiliario y equipo de administración \$47,407,83 (Cuarenta y siete mil cuatrocientos siete pesos 83/100 M.N.) y la cuenta Equipo e Instrumental medico y de laboratorio con un incremento de \$47,267,68 (Cuarenta y siete mil doscientos sesenta y siete pesos 68/100 M.N.), la cuenta Vehiculos y equipo de transporte con un incremento de \$4,869,000,00 (Cuatro millones ochocientos sesenta y nueve mil pesos 00/100 M.N.). Se registra una depreciación acumulada de Bienes muebles de \$188,708,845,09 (Ciento ochenta y ocho mil setecientos ocho mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 09/100), el cual refleja un incremento en relación al mes anterior de \$4,623,697,54 (Cuatro millones seiscientos veintitres mil seiscientos noventa y siete pesos 54/100 M.N.), la depreciación se lleva de acuerdo a los porcentajes que se encuentran establecidos en las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros: Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos : El Municipio no refleja saldo en esta cuenta

PASIVO: El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un monto total de \$48,158,670,55 (Cuarenta y ocho millones ciento cincuenta y ocho mil seiscientos setenta pesos 55/100 M.N.), presenta una disminución de \$52,159,120,66 (Cincuenta y dos millones ciento cincuenta y nueve mil ciento veinte pesos 66/100 M.N.), respecto del mes de febrero, la cual se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$6,360,056,78 (Seis millones trescientos sesenta mil cincuenta y seis pesos 78/100M.N.), la cuenta de proveedores presenta un saldo de \$23,296,810,87 (Veinte y tres millones doscientos noventa y seis mil ochocientos diez pesos 87/100 M.N.), por las adquisiciones de bienes y servicios, la cuenta contratistas por pagar a corto plazo presenta un saldo de \$6,212,128,40 (Seis millones doscientos doce mil ciento veinti ocho pesos 40/100 M.N.), por el pago de las provisiones de las obras de los programas FISM, la cuenta de retenciones y Contribuciones presenta un saldo de \$15,145,452,55 (Quince millones ciento cuarenta y cinco mil cuatrocientos cincuenta y dos pesos 55/100 M.N.), derivado de los registros de las retenciones de nomina del SUTEYM, ISSEMYM y SAT las retenciones de ISR y Otras Cuentas por Pagar a corto plazo presenta un saldo negativo por las de registro y pago de aportaciones y retenciones a ISSEMYM cuenta que se esta llevando su analisis para su depuración por un monto de \$2,855,778,05 (Dos millones ochocientos cincuenta y cinco mil setecientos setenta y ocho pesos 05/100 M.N.).

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: Los montos totales de los Ingresos de Gestión se reportan por los siguientes conceptos e importes: Impuestos \$82,887,117,34 (Ochenta y dos millones ochocientos ochenta y siete mil ciento diecisiete pesos 34/100 M.N.), Contribuciones de mejoras \$1,320,864,00 (Un millón trescientos veinte mil ochocientos sesenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), Derechos \$30,265,401,00 (Treinta millones doscientos sesenta y cinco mil cuatrocientos un pesos 00/100 M.N.), Productos de tipo corriente \$4,716,953,76 (Cuatro millones setecientos dieciséis mil novecientos cincuenta y tres pesos 76/100 M.N.), Aprovechamientos de tipo corriente \$152,732,00 (Ciento cincuenta y dos mil setecientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.), Participaciones y aportaciones \$501,073,065,84 (Quinientos un millones setenta y tres mil sesenta y cinco pesos 84/100 M.N.), y Otros ingresos y beneficios varios de \$230,000,94 (Doscientos treinta mil pesos 94/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas: Servicios Personales por un importe de \$152,338,562,82 (Ciento cincuenta y dos millones trescientos treinta y ocho mil quinientos sesenta y dos pesos 82/100 M.N.), Materiales y Suministros por un importe de \$13,986,952,29 (Trece millones novecientos sesenta y seis mil novecientos cincuen y dos pesos 29/100 M.N.), Servicios Generales por un importe de \$59,449,498,01 (Cincuenta y nueve millones cuatrocientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos noventa y ocho pesos 01/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones por un importe de \$62,074,758,53 (Sesenta y dos millones setenta y cuatro mil setecientos cincuenta y ocho pesos 53/100 M.N.), ayudas sociales por un importe de \$3,872,200,00 (Tres millones ochocientos setenta y dos mil doscientos pesos 00/100M.N.), Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por un importe acumulado de \$13,858,722,46 (Trece millones ochocientos cincuenta y ocho mil setecientos veinti dos pesos 46/100 M.N.), Otros gasto por un monto de \$646,370,69 (Seiscientos cuarenta y seis mil trescientos setenta pesos 69/100M.N.).

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido: Sin movimientos.

Modificaciones al Patrimonio Generado: Al mes de marzo de 2023, la cuenta del Resultado de Ejercicios anteriores presenta un saldo de \$1,145,171,346,16 (Un mil ciento cuarenta y cinco millones ciento setenta y un mil trescientos cuarenta y seis pesos 16/100 M.N.). Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro presenta un ahorro al inicio del ejercicio por un importe de \$314,439,070,08 (Trescientos catorce millones cuatrocientos treinta y nueve mil setenta pesos 08/100 M.N.), y una afectación a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores por un monto de \$1,587,001,50 (Un millón quinientos ochenta y siete mil un pesos 50/100 M.N.).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

SALDO INICIAL		
	MARZO DE 2023	FEBRERO DE 2023
Efectivo	3.781.913,53	4.405.704,58
Bancos/Tesorería	328.475.545,20	262.361.226,44
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	332.257.458,73	266.766.931,02

SALDO FINAL		
	MARZO DE 2023	FEBRERO DE 2023
Efectivo	2.809.804,65	3.781.913,53
Bancos/Tesorería	375.951.770,71	328.475.545,20
Fondos con Afectación Especifica	0,00	0,00
Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes	378.761.575,36	332.257.458,73



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

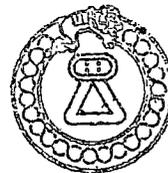
	MARZO DE 2023	FEBRERO DE 2023
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	329,941,774.12	220,439,896.66
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO.		
DEPRECIACIÓN	13,858,722.46	9,235,024.92
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	1,643,981.58	3,558,066.46
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	0,00

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS y LOS GASTOS CONTABLES

La Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables no tienen diferencias el ingreso fue de \$620,646,134,88 (Seiscientos veinte millones seiscientos cuarenta y seis mil ciento treinta y cuatro pesos 88/100 M.N.), La diferencia que se refleja en la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables en el rubro de los egresos presupuestarios no contables es de \$503,563,384,88 (Quinientos tres millones quinientos sesenta y tres mil trescientos ochenta y cuatro pesos 88/100 M.N.), la cual corresponde principalmente por el pago de adeudos de ejercicios anteriores. En el rubro de Gastos Contables No Presupuestarios la diferencia corresponde a Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.



MTRA. EN J.P. JAZMIN IGNACIO PAÉZ 2022-2024
TESORERA MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO DE
CHIMALHUACÁN

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES y PRESUPUESTARIAS

Contables:

Valores Sin movimientos

Emisión de Obligaciones Sin movimientos

Avales y Garantías Sin movimientos

Juicios Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin movimientos

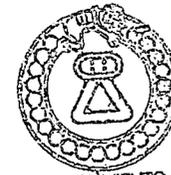
Bienes en Concesión y en Comodato Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de marzo de 2023, Ley de Ingresos Estimada \$2,464,169,463,71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Ley de Ingresos por ejecutar \$1,843,523,328,83 (Un mil ochocientos cuarenta y tres millones quinientos veinti tres mil trescientos veinti ocho pesos 83/100 M.N.), Ley de Ingreso Recaudada \$620,646,134,88 (Seiscientos veinte millones seiscientos cuarenta y seis mil ciento treinta y cuatro pesos 88/100 M.N.).

Cuentas de Egresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 de marzo de 2023, Presupuesto de Egresos Aprobado \$2,464,169,463,71 (Dos mil cuatrocientos sesenta y cuatro millones ciento sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 71/100 M.N.), Presupuesto de Egresos por Ejercer \$1,654,399,014,03 (Un mil seiscientos cincuenta y cuatro millones trescientos noventa y nueve mil catorce pesos 03/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Ejercido \$809,770,449,68 (Ochocientos nueve millones setecientos setenta mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 68/100 M.N.), y Presupuesto de Egresos Pagado \$425,224,226,30 (Cuatrocientos veinti cinco millones veinticuatro mil doscientos veinti seis pesos 30/M.N.).

MTRA. EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAEZ
TESORERA MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO DE
CHIMALHUACÁN
2022-2024

TESORERIA



MUNICIPIO DE CHIMALHUACÁN, No. 085
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2023

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción: La Información Financiera emanada del ente debe ser veraz y oportuna esto en virtud de satisfacer las necesidades de interpretación necesarias para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, así como herramientas que ayuden al control y seguimiento del ingreso y gasto como lo es el Presupuesto Basado en Resultados

Panorama Económico : En la actualidad los indicadores económicos del país, nos refieren que las condiciones económicas no son las óptimas tanto en el entorno Federal como Estatal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de estímulos fiscales y campañas en beneficio del contribuyente, hacer llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones que tiene el Municipio.

Autorización e Historia: El momento en el que se da a conocer el decreto por el que este pueblo se erigió en municipio es el año de 1824 como el año de su fundación como Ayuntamiento. De acuerdo con el Censo de Población y Vivienda de INEGI 2020. La población del municipio de Chimalhuacán es de 705,193 habitantes aumentó un 12% respecto del Censo de 2010. Dichos cambios, además de las adecuaciones normativas para la organización y conformación de la estructura del Ayuntamiento, Chimalhuacán se conforma de una Presidenta Municipal dos síndicos y doce regidores.

Organización y Objeto Social: El objeto social es el de implementar políticas y estrategias que generen las condiciones óptimas de desarrollo integral de los pobladores del municipio de Chimalhuacán, además de ofrecer los servicios básicos, bienes, trámites y servicios que además generen crecimiento. La Estructura Orgánica de la Administración Pública Municipal de conforma por 2 Síndicos, 12 Regidores, una Presidenta Municipal, así como Organismos Públicos Descentralizados, Autónomos y Centrales que contribuyen al desarrollo integral e inclusivo de las familias de Chimalhuacán

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas: Las políticas de contabilidad, se encuentran apegadas a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos de control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo: N/A

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : N/A

Reporte de la Recaudación: El comportamiento de los ingresos recaudados se puede observar que se lleva un 25,19% de lo estimado para el ejercicio 2023, de los cuales corresponden el 80,73% de Participaciones y Aportaciones, 19,23% corresponde a Recaudación de este ente público.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al 31 de marzo de 2023, la deuda pública del Ayuntamiento tiene una disminución de 48,01 por ciento en comparación con la deuda al 28 de febrero del año 2023, debido principalmente a los pagos de pasivos por la adquisición de bienes y servicios, así como el pago de la deuda a contratistas por obras públicas del Ayuntamiento.

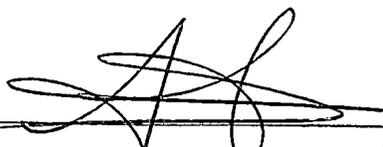
Calificaciones Otorgadas: El municipio no cuenta con ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora: Se tiene puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencias de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante la reingeniería propuesta desde el inicio de la Administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos.

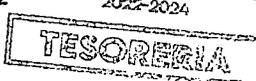
Información por Segmentos: N/A

Eventos Posteriores al Cierre: N/A.

Partes Relaciones: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


MTRA. EN H.P. JAZMIN IGNACIO PAÉZ
TESORERA MUNICIPAL


MUNICIPIO DE
CHIMALHUACÁN
2022-2024


TESORERIA