



**MUNICIPIO DE CHAPULTEPEC**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Período del 01 al 30 de Junio de 2019 (3)

**A) Notas de Desglose**

**II. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4)** 24,599,789.35 saldo de los ingresos en caja y Bancos al último día del mes suficiente para cubrir los compromisos pendientes del organismo.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5).** Se tiene un saldo de \$8,095.75 por recibir de multas federales, un saldo deudor de Bonifacio Juan Gonzalez Cortés por \$30,742.00 por cobrar, Reyes Miranda Garduño por \$1,935.40 y pago anticipado a ISSEMYM por \$7,739.87, todos de la administración anterior.

Se tiene un saldo de \$125,169.69 de anticipo a 4 proveedores todos ellos de administraciones pasadas.

Hay un saldo de \$262,672.80 de cuotas ISSEMYM que se descontarán de participaciones.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6).** Existe un saldo de \$4,561,985.76 de unidad deportiva en colonia El campesino, de una obra inconclusa esto de administraciones anteriores.

**Inversiones Financieras (7).** No hay inversiones.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se adquirieron una computadora durante el mes,** existe un saldo de \$3,887,005.23 de 3 obras en proceso esto de administraciones anteriores que no han sido depuradas.

**Estimaciones y Deterioros (9)** No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros .

**Otros Activos (10)** No aplica

**Pasivo (11)** Se cuenta al final del mes con un importe de \$4,549,085.02 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 733,497.93	Es el saldo de sueldos por pagar de esta administración.
2112	Proveedores	\$ 898,054.23	Es el saldo en proveedores de esta administración.
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 2,071,417.49	Saldo de \$229,601.63 de ISR por pagar, \$1,545.86 de cuotas sindicales por pagar, todos ellos de la administración actual.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 42,791.74	Es el saldo de acreedores diversos de administraciones anteriores.
2211	Proveedores por pagar a largo plazo	\$ 2,510,715.78	Es el saldo del adeudo con CFE de administraciones anteriores.

**Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días:** Los pasivos anteriormente señalados son menores de una año .

**Pasivos superiores a 365:** El adeudo con CFE, cuenta 2211, es de años anteriores y 2112 saldos de proveedores con mas de un año.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (12)**

Impuestos: \$307,592.44 corresponde a los ingresos por impuesto predial.

Contribuciones de mejoras: \$0.00 ingresos por obras públicas.

Derechos: \$363,633.77 ingresos por derechos de agua, registro civil, panteones, catastro, obras publicas, recargos de servicio de agua.

Aprovechamientos de tipo corriente: \$2,638.00 ingresos por sanciones administrativas.

Participaciones y aportaciones: \$12,942,689.20 el 100% de este ingreso proviene de Participaciones federales y programas estatales como FEFOM, y Aportaciones federales como FORTAMUN y FISM.

4311-01-01-01 Ingresos Financieros: \$3,579.70 Ingresos por rendimientos en cuentas bancarias.

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

Se ha ejercido un total de \$24,756,752.46 con una variación positiva de \$17,855,881.54 al mes de Junio.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)**

No se afectó la cuenta de ejercicios anteriores .

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)**

	Mayo	Junio	DIFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	13,747,319.87	24,449,835.55	10,702,515.68	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-	-	Se observa un aumento en el flujo de efectivo debido a que se depositaron recursos estatales de programas FEFOM y FASP, lo que refleja un aumento en el flujo de efectivo.
Fondos con afectación específica	1,833,133.56	2,040,910.15	207,776.59	
Depósitos de fondo de terceros y otros	-	-	-	
Total de efectivo y equivalentes	107,936.90	129,953.80	22,016.90	
<b>TOTAL</b>	<b>15,688,390.33</b>	<b>26,620,699.50</b>	<b>10,932,309.17</b>	
<b>BIEN ADQUIRIDO</b>	<b>MES</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>ACUMULADO</b>	<b>COMENTARIO</b>
Se adquirió una computadora.		9,000.00		

--	--	--	--	--

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

INGRESOS					
CUENTA	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4110	IMPUESTOS	3,040,648.79	3,040,648.79	-	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	23,264.00	23,264.00	-	
4140	DERECHOS	3,017,819.94	3,017,819.94	-	
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	47,050.55	47,050.55	-	
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	39,108,482.52	39,108,482.52	-	
4300	INGRESOS FINANCIEROS	31,372.99	31,372.99	-	
4390	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,914,947.51	-	- 3,914,947.51	Son el remanente en bancos del ejercicio anterior.
	TOTAL	49,183,586.30	45,268,638.79		
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	14,762,157.41	14,762,157.41	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	855,123.25	855,123.25	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	4,464,707.41	3,855,292.41	- 609,415.00	La diferencia corresponde a los pagos realizados de los adeudos registrados al 31 de diciembre de 2018 de C.F.E. disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Energía eléctrica.
4000	TRANSFERENCIAS	2,430,646.12	2,430,646.12	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	37,766.00	14,730.00	- 23,036.00	Adquisición de una desbrozadora, sierra eléctrica y una computadora.
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	575.00	575.00	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	2,205,981.01	-	- 2,205,981.01	La diferencia corresponde a los pagos realizados de los adeudos registrados al 31 de diciembre de 2018, disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Deuda Pública
	EGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	178,098.02	178,098.02	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Junio 2019.
	TOTAL	24,756,956.20	22,096,622.21		

TESORERO  
M.A.P. OFELIA MORA RESÉNDIZ