



MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 30 de junio de 2021

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)** Se ve reflejado un saldo de \$169,296.85 en la cuenta de 1111-1-1-1 caja, el cual viene desde el ejercicio 2018, así como un monto de \$30,000.00 de 1111-2-1-3 fondo fijo de caja tesorería, dichos saldos fueron observados dentro del periodo de ley que otorgan para hacer las observaciones correspondientes a la entrega recepción; se tiene un saldo de \$1,841,163.96 que fueron depositados en julio 2021  
 Se cuenta con saldos bancarios de recursos que no se ejercieron del ejercicio 2018 y anteriores.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)** Se cuenta con un saldo en la cuenta de almacen de materiales y suministros de consumo por un monto de \$2,471,263.63 que se trae heredado de administración anterior y que fue observado dentro del periodo de ley que otorgan para hacer las observaciones correspondientes a la entrega recepción.

**Inversiones Financieras (6)** Se tiene aperturada una cuenta en la que se puede invertir el dinero por un día, hasta el día 31 de mayo se dejó un saldo de \$2,195,63

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)**

EN EL SALDO DE LA CUENTA DE TERRENOS, EL PRINCIPAL MOVIMIENTO SE REFLEJÓ EN EL EJERCICIO 2014, Y FUÉ LA ADQUISICIÓN DEL TERRENO EN EL PARAJE LOMA DE GUADALUPE, PARA LA CONSTRUCCIÓN DE DOS ESCUELAS; EL CECYT 19 DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL Y EL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DEL ESTADO DE MÉXICO. SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DONACIÓN A DICHAS ESCUELAS; UNA VEZ CONCLUIDO EL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO, SE DEBERÁ DAR DE BAJA CONFORME LO ESTABLECE LA LEY. (DICHA NOTA ES DEJADA POR LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR) SE ESTÁ REVISANDO EL TEMA EN LA DEPURACION DE BIENES INMUEBLES ATRAVÉS DEL COMITE DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES)

LA DEPRECIACIÓN SE REALIZA MENSUALMENTE DE ACUERCO A LO ESTABLECIDO EN LAS POLÍTICAS DE REGISTRO SEÑALADAS EN EL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO.

Vehículos	10% anual
Vehículos de seguridad pública y atención de urgencias	20% anual
Equipo de cómputo	20% anual
Mobiliario y equipo de oficina	3% anual
Edificios	2% anual
Maquinaria	10% anual
El resto	10% anual

La depreciación acumulada de bienes inmuebles al 31 de mayo es de \$248,219.67 y la depreciación acumulada de bienes muebles es de \$111,258,397.61

**Estimaciones y Deterioros (8)**

Otros Activos (9) de la cuenta 1235 Construcciones en proceso se cuenta con un saldo de \$152,047,576.96 de obras que no fueron canceladas y que refieren a ejercicios 2018 y anteriores, fue observado dentro del periodo de ley que otorgan para hacer las observaciones correspondientes a la entrega recepción y de este año se cuenta con un saldo de \$3,918,053.36

**Pasivo (10) SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO** cuenta con un saldo de \$5,356,527.66 mismo que está siendo depurado por esta tesorería municipal y la segunda quincena de junio se pago el 01 de julio de 2021.  
**PROVEEDORES**, el saldo de \$2,906,715.81 proviene del ejercicio 2018 y anteriores, mismo que fue observado dentro del periodo de ley que otorgan para hacer las observaciones correspondientes a la entrega recepción y el monto de \$23,369,908.41 son proveedores generados en el ejercicio 2020 y que ya se han ido pagando con recursos propios y fortamun y ejercicio 2021  
**CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** con un saldo de \$1,294,564.69 es un saldo que se trae heredado de administraciones pasadas mismo que fue observado dentro del periodo de ley que otorgan para hacer las observaciones correspondientes a la entrega recepción. de este año se cuenta con un saldo de \$419,937.67 que corresponde a anticipos de obras de FISM 2021  
**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** es importante comentar que los impuestos de junio 2021 fueron cubiertos en julio de 2021; se tiene un saldo pendiente de pago correspondiente al anticipo de participaciones entregado en abril de 2019 y que está para terminar de pagar en el ejercicio fiscal 2021  
**PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**, se tienen 2 deudas significativas por pagar a largo plazo:  
a) Convenio de ISSMEYM del ODAS por un monto de \$9,408,197.52 con amortizaciones mensuales de \$73,000 para un total anual de \$ 876,000 aproximadamente a un plazo de 15 años  
B) Crédito de BANOBRAS \$ 62,989,979.04 reestructuración de crédito que se tenía con INTERACCIONES; a un plazo de 180 meses y amortización mensual de aproximadamente de \$275,000 para un total de \$3,300,000 aproximadamnete por año.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11)** Se informa el monto total recaudado de los diversos ingresos del municipio  
Impuestos sobre el patrimonio \$32,695,021.91  
Derechos \$12,101,176.00  
Productos \$2,300,531.67  
Aprovechamientos \$524,494.47  
Contribuciones de mejoras \$13,563.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)  
Participaciones y Aportaciones \$213,239,006.99

**Otros Ingresos y Beneficios (13)**  
Intereses ganados de títulos, valores y demás instrumentos financieros \$27,117.02

**Gastos y Otras Pérdidas (14)**  
Servicios personales \$84,565,107.34  
Materiales y suministros \$87,812,415.53  
Servicios generales \$21,841,883.33  
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$24,875,400.67  
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública \$1,454,889.06  
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones \$8,738,191.59  
Inversión pública no capitalizable \$0.00

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)**

Derivado del ahorro del ejercicio obtenido en el 2020 se vió un incremento en el Patrimonio (Hacienda pública) de \$163,066,963.08 a \$192,513,943.73 como Patrimonio neto final de junio 2021

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)**

Origen \$222,868,335.56

Aplicación \$202,153,972.68

Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del mes \$3,698,748.15

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del mes \$27,341,348.93

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)**

Se tiene la adquisición de bienes muebles durante el ejercicio fiscal 2021 por un monto de \$10,146,748

Obra capitalizable por \$3,918,053.36

Amortización de deuda y pago de ADEFAS \$11,391,976.11

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

