



MUNICIPIO CHAPA DE MOTA 033, ESTADO DE MÉXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2018.

1.-Base de Preparación de los Estados Financieros:

Las Políticas Contables Adoptadas en la Preparación y Presentación de Estados Financieros se basan en Normas de Información Financiera Gubernamental y en el Clasificador por objeto del Gasto, consecuentemente están preparados en base a reconocer sus Ingresos y Gastos.

- **Efectivo:**

Existe un saldo de \$ 8,055.97 que se conforma del Ingreso de Desarrollo Económico del día 20 de Marzo de 2018 y depósitos pendientes de Gobierno de Estado de México según Convenio para la Recaudación y Fiscalización de Impuesto Predial.

- **Bancos:**

Esta partida se integra por el saldo de \$ 25,190,064.68 los cuales están distribuidos en cuentas de Banamex y Banorte de diferentes recursos y programas que se detallan de la siguiente manera:

1112-0001-0000-0000	CUENTAS BANAMEX	56,923.16
1112-0007-0000-0000-0002	PARTICIPACIONES FEDERALES 2013	290.07
1112-0007-0000-0000-0003	FORTAMUNDF 2013	199.64
1112-0010-0000-0000-0001	RECURSOS PROPIOS 2016	-893.20
1112-0010-0000-0000-0048	FISDMDF 2017	27,726.63
1112-0010-0000-0000-0051	FEFOM 2017	0.00
1112-0010-0000-0000-0054	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA 2017	0.00
1112-0010-0000-0000-0057	3 X1 MIGRANTES 2017	0.00
1112-0010-0000-0000-0058	RECURSOS PROPIOS 2017	42,051.60
1112-0010-0000-0000-0059	PARTICIPACIONES FEDERALES 2017	977,541.15
1112-0010-0000-0000-0061	MUNICIPAL PROII 2017	15,820.78
1112-0010-0000-0000-0062	CEDIPIEM PROII 2017	0.00
1112-0010-0000-0000-0073	PAD APOYO ECONOMICO	2,554,287.97
1112-0010-0000-0000-0075	CONACULTA 2017	6,514,763.91
1112-0010-0000-0000-0078	DONATIVOS CFE 2017	4,280,128.37
1112-0010-0000-0000-0079	PARTICIPACIONES FEDERALES 2018	2,855,353.26
1112-0010-0000-0000-0080	FISDMDF 2018	6,564,261.38
1112-0010-0000-0000-0081	FORTAMUNDF 2018	1,271,501.52
1112-0010-0000-0000-0082	FEFOM 2018	10,106.92
1112-0010-0000-0000-0083	CDI PROII 2018	10,001.12
1112-0010-0000-0000-0084	FASP 2018	10,000.40

Cabe mencionar que los saldos registrados en Banamex son de cuentas que están **actualmente embargadas** y de Banorte existen dos cuentas en la misma situación con saldos de \$ 290.07 la Cuenta de Participaciones Federales 2013 y \$ 199.64 FORTAMUNDF 2013, así mismo informo que el saldo negativo de la cuenta de Recursos Propios 2016 de \$ -893.20 se origina ya que en esta cuenta realizaron un depósito el cual no reconocemos y por las comisiones que se generaron en esta cuenta origina este saldo negativo. En relación al saldo de la cuenta de Banorte **Participaciones Federales 2017** No de Contrato 0309143695 y Cuenta Contable 1112-0010-0000-0000-0059 la Institución Bancaria Banorte realiza dos cargos por la cantidad de \$ 533,130.55 y \$ 444,408.66 retiros que no reconoce Municipio Chapa de Mota por lo que no se registran en Contabilidad hasta tener la certeza de que corresponden.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes:**

En esta partida se afecta por la Inversión de Fondo Financiero de Apoyo Municipal.

1112 0001 0001 0000 0005	Fondo Financiero de Apoyo Municipal 2016-2018	1,290,926.32
--------------------------	---	--------------

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo Inventarios:**

No aplica para este Ente Público ya que no se realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de Bienes.

- **Inversiones Financieras:**

Existe un saldo de esta partida de ejercicios anteriores:

1212 0001 0003 0000 0001	Inversiones a Largo Plazo	12,067.19
--------------------------	---------------------------	-----------

- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:**

Los \$ 3,135,805.96 que integran esta partida representan un saldo considerable integrado principalmente por gastos a comprobar, crédito al salario y subsidio al empleo saldos que se traen de ejercicios pasados y la aportación municipal a CEDUPIEM correspondiente al ejercicio 2016, integrados de la siguiente forma:

1123-0001-0001-0000-0014	JUANA NIETO MIRANDA	4,064.00
1123-0001-0001-0000-0017	AMALIA MARTINEZ DAMIAN	1.43
1123-0001-0001-0000-0031	ARMANDO MIRANDA JIMENEZ	6,547.00
1123-0001-0001-0000-0034	MIGUEL ANGEL OVERA CHIMAL	0.01
1123-0001-0001-0000-0043	DISTRIBUIDORA DE DULCES CASTILLO SA DE CV	1.00
1123-0001-0002-0000-0002	CREDITO AL SALARIO 2004	48,781.23
1123-0001-0004-0000-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018	6,842.09
1123-0004-0000-0000-0001	APORTACION PROGRAMA IMEVIS 2010	500,000.00
1123-0004-0000-0000-0002	APORTACION PROGRAMA INVERNADEROS 2010	500,000.00
1123-0004-0000-0000-0004	APORTACION MUNICIPAL FISDMF 2014 A CEDUPIEM	772,500.00
1123-0007-0000-0000-0002	AMPLIACION DE LA LINEA Y RED DE ENERGIA ELECTRICA EN LA LOCALIDAD DE SAN FELIPE COAMANGO BO. LA MANGA EL ESTANCO EXHACIENDA DEPOSITO Y EJE VIAL	240,000.00
1123-0007-0000-0000-0003	AMPLIACION DE LA LINEA Y RED DE ENERGIA ELECTRICA EN LA LOCALIDAD DE SAN JUAN TUXTEPEC BO. CAMACHO EL ROBLE LA PERILLA Y MEMBRILLO	240,000.00
1123-0007-0000-0000-0004	AMPLIACIÓN DE LA LINEA Y RED DE ENERGIA ELECTRICA EN LA LACALIDAD DE DONGU BO. SAN ANTONIO LA CRUZ Y EL RIO	312,000.00
1123-0008-0000-0000-0001	APORTACION MUNICIPAL FISDMF 2016 A CEDUPIEM	505,069.20
1123-0009-0000-0000-0001	APORTACION MUNICIPAL FISDMF 2017 A CEDUPIEM PROII 2017	0.00

- **Anticipo a proveedores y contratistas:**

El saldo de anticipo a proveedores de \$ 319,224.59 distribuido de la siguiente forma:

1131 0003 0000 0000 0028	ANTICIPO A PAGO DE CUENTAS Y APORTACION ISSEMYM	53,564.59
1131 0005 0000 0000 0003	OSCAR GUTIERREZ DEL MAZO	0.00
1131 0005 0000 0000 0014	FEDERAL COM SOLICIONES EN SEGURIDAD ELECTRONICA	36,540.00
1131 0005 0000 0000 0018	INSTITUTO HACENDARIO DEL ESTADO DE MEXICO	5,615.00

1131 0005 0000 0000 0019	DANIEL JAIME SEGURA	0.00
1132 0001 0000 0000 0001	DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA	223,505.00

El saldo de estas la partida de contratistas es de 656,806.31 y se integra de anticipos a contratistas, el cual en este mes se reduce el saldo, quedando de la siguiente forma:

1134-0002-0000-0000-0008	TINMAN CONSTRUCCIONES SA DE CV	620,321.53
1134-0003-0000-0000-0006	JOSE ACTAVIO MARTINEZ IBARRA	34,636.55
1134-0005-0000-0000-0001	LUCIO GUTIERREZ HERNANDEZ	0.01
1134-0005-0000-0000-0002	MIGUEL ANGEL OLVERA CHIMAL	-0.01
1131-0005-0000-0000-0006	TECOPSA TERRACERIA CONSTRUCCION Y PAVIMENTOS SA DE CV	0.01
1134-0005-0000-0000-0007	JESUS ALFONSO HUITRON GARDUÑO	0.01
1134 0005 0000 0000 0008	LUPSA CONSTRUCCIONES SA DE CV	-0.01
1134-0005-0000-0000-0009	GRUPO CONSTRUCTOR Y DE DESARROLLO SA DE CV	0.02
1134-0005-0000-0000-0014	SANSON ISRAEL TELLEZ LIBRADO	0.02
1134-0005-0000-0000-0015	CONSTRUCTORA LAIMAR SA DE CV	0.01
1134-0005-0000-0000-0017	AIVT ARQUITECTURA E INGENIERIA DEL VALLE DE TOLUCA SA DE CV	1,848.21
1134-0005 0000 0000 0018	JOSE ALEXIS GONZALEZ GARCIA	0.02
1134-0005 0000 0000 0019	JUAN CARLOS LEMUS COTONIETO	-0.01
1134-0005 0000 0000 0020	INSEGO SA DE CV	-0.03
1134-0005-0000-0000-0025	KONSTRIKTA SA DE CV	-0.01
1134-0005-0000-0000-0029	CONSTRUCTORA ARCONTT SA DE CV	-0.01

- **Bienes Muebles e Inmuebles:**

Por lo que refiere a estas partidas sus saldos acumulan un importe de **27,070,485.77**

DEPRECIACION EJERCICIO 2018	DEPRECIACION ACUMULADA
853,475.75	6,867,815.43

El método de depreciación es en línea recta aplicando los siguientes porcentajes y se informa que el estado en que se encuentran los Activos es de Bueno a Regular.

BIENES	% ANUAL
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Publica y Atención de Urgencias	20%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El Resto	10%

- **Estimaciones y Deterioros:**

No se ha realizado Ninguna Estimación en relación a cuentas incobrables, inventarios o cualquier otra que aplique.

- **Otros Activos:**

No existe Activo Circulante o no Circulante con características cualitativas que puedan impactar Financieramente.

- **Construcciones en Proceso:**

El monto de \$ 79,476,117.79 Saldo al Mes de Marzo de 2018.

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo:**

Se observa que la partida está integrada por 4 rubros servicios personales por pagar que engloba los pasivos de Servicios Personales, Proveedores, Contratistas por Obras Públicas, Retenciones y Contribuciones y Otras Cuentas pagar a corto plazo el cual mantiene saldos con registros del año 2000, de retenciones de ISSEMYM, ISR, cuotas y acreedores diversos lo que suma un total de 9,970,065.51

- **Documentos por Pagar a Largo Plazo:**

El saldo que registra esta partida es de \$ **15,716,943.20** que muestra una disminución esto debido a la amortización de adeudo con ISSEMYM y amortización al crédito BANOBRAS FAIS de la amortización especificada en el convenio signado con esta institución.

- **Patrimonio:**

Este esta constituido por la cantidad de \$ **109,954,563.54** que se compone de aportaciones \$ **6,436,959.89**, un resultado del ejercicio de \$ **7,083,690.68** y resultado de ejercicios anteriores por \$ **96,433,912.97**

- **Ingresos de Gestión:**

Ingresos	MARZO 2018
Ingresos de Gestión:	239,230.61
Impuestos	154,393.07
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	9,991.00
Derechos	50,739.54
Productos de Tipo Corriente	21,307.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,800.00
Ingresos por Venta de Bienes Y servicios	0.00
Contribuciones no Comprendidas en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación de pago.	0.00
Participaciones, aportaciones, transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	7,268,559.57
Participaciones y Aportaciones	7,268,559.57
Trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	9,285.10
Ingresos Financieros	9,285.10
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Ingresos Extraordinarios	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
TOTAL DE INGRESOS	7,517,075.98

- **Gastos y Otras Pérdidas:**

Gastos y Otras perdidas:	MARZO 2018
Gastos de Funcionamiento	5,100,285.61
Servicios Personales	3,503,757.21

Materiales y Suministros	746,332.10
Servicios Generales	850,196.30
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	682,277.24
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00
Subsidios y Subvenciones	545,163.26
Ayudas sociales	137,113.98
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y Otros Análogos	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al exterior	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
convenios	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de deuda pública	97,312.43
Amortización de la deuda pública	0.00
Intereses de la deuda pública	97,312.43
Comisiones de la deuda pública	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00
Costo por coberturas	0.00
Apoyos financieros	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	310,145.67
Depreciación acumulada de inmuebles	0.00
Depreciación acumulada de Infraestructura	0.00
Depreciación acumulada de Bienes Muebles	310,145.67
Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00
Amortización acumulada de activos intangibles	0.00
Inversión Pública	0.00
Obra pública en bienes de dominio publico	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00
Bienes muebles e intangibles	23,445.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	23,455.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,213,475.95
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO	1,303,600.03

- **Notas al Estado de Flujos de Efectivo:**

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL MES	24,824,841.51	26,718,227.38
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL MES	25,198,120.65	24,824,841.51

Se observa un incremento en relación al mes anterior.

No se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles en el Mes de Marzo de 2018 que sean subsidiadas de capital del sector central.

Derivado de la presentación de estas cifras del Mes de Marzo de 2018, se tomaran las medidas preventivas y correctivas para una mayor certeza de los saldos en toda y cada una de las partidas, siempre siguiendo y cumpliendo con las normas de información financiera gubernamental.

Atte.

L.C. ARMANDO MIRANDA JIMENEZ
Tesorero Municipal