



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)

241 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Con la finalidad de Informar acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las Inversiones financieras por tipo y monto, clasificación a corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses. Efectivo: En este rubro existe un saldo de \$ 14,472.00 al 30 de Junio de 2022 de la Tesorería, Dirección de Desarrollo Económico y Registro Civil de San Felipe Coamango mismos serán depositados al siguiente día hábil. El saldo en bancos es de 4,750,012.13 los cuales están en 2 Instituciones bancarias, 57,566.15 en la Institución de Banamex cabe señalar que estas cuentas se encuentran bloqueadas por demandas laborales y 4,692,445.98 en Banorte de las cuentas de participaciones federales 2013, fortamundf 2013, recursos propios 2016, recursos propios 2022, participaciones federales 2022, fismdf 2022 y fortamundf 2022, fasp 2022, pad 2022, Pftpg 2022 y Fefom 2022.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) En relación a derechos a recibir Efectivo y Equivalentes existe un saldo de \$ 28,116,276.49 el cual se integra por Fondo Financiero Municipal, Inversiones Financieras a Corto Plazo, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo y Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo y en Derechos a recibir Bienes y Servicios el saldo es de \$ 767,822.24 que se integra de anticipo a proveedores por prestación de servicios a corto plazo, anticipo a proveedores por adquisición de bienes muebles e inmuebles a corto plazo (por la adquisición de patrulla para seguridad pública) y anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No aplica para este Ente Público ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de Bienes así como tampoco hay bienes en inventario.

Inversiones Financieras (8) En lo que se refiere a este apartado no se manejan fideicomisos por lo cual no se asignan recursos de participaciones y aportaciones de capital. En lo que respecta al mes de junio existen Inversiones en Banorte de fondos de Inversión de las cuentas de Recursos Propios, Participaciones, Fismdf y Fortamundf del ejercicio 2022.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Al cierre del mes el saldo en Bienes Muebles asciende a 37,747,107.29 la depreciación de este periodo es de \$ 303,793.53 el método de depreciación es lineal y las tasas para vehículos 10%, Vehículos de seguridad pública y atención de urgencias 20%, equipo de cómputo 20%, mobiliario y equipo de oficina 3%, Edificios 2%, maquinaria 10% y el resto 10% el estado en el que se encuentran los activos es de bueno a regular. El saldo en Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso es de \$ 17,268,365.84 el cual se compone de Terrenos, Edificios no habitacionales y construcciones en proceso en bienes de dominio público.

Estimaciones y Deterioros (10) No se ha realizado ningún criterio para la estimación de cuentas incobrables, de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique

Otros Activos (11) El saldo de Activo Circulante es de \$ 33,648,582.86 el rubro más importante del activo circulante son efectivo, bancos y deudores diversos, Activo no Circulante \$ 31,467,554.73 integrado por terrenos, edificios no habitacionales, construcciones en proceso en bienes de dominio público y bienes muebles. Para un total de Activo de \$ 65,116,137.59

PASIVO (12) Pasivo Circulante al cierre del mes muestra un saldo de \$ 9,230,276.54 integrado por servicios personales por pagar a corto plazo \$ 16,047.07 sueldos y salarios por pagar y Laudos, Proveedores por pagar a corto plazo \$ 557,846.92 contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo \$0.00 retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$ 4,395,420.49 y otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 4,255,993.23 en lo que respecta a Pasivo no Circulante con saldo de \$ 6,629,931.36 para un total de Pasivo de 15,860,207.90

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) En el presente mes el ingreso de gestión asciende a \$ 716,660.37 integrado por impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones y de Participaciones Federales \$ 6,420,804.21 FISMDF 2022 \$ 2,882,002.30, FORTAMUNDF 2022 \$ 1,974,769.62 para un total de Ingresos y Otros Beneficios \$ 11,994,236.50

Gastos y Otras Pérdidas (14) Gastos de Funcionamiento \$ 6,315,187.70 el cual se integra de servicios personales \$ 4,445,084.82 materiales y suministros \$ 921,297.47 servicios generales 948,805.41 transferencias asignaciones subsidios y otras ayudas \$ 1,414,801.60 Integrido de subsidios y subvenciones \$ 807,001.52 y ayudas sociales \$ 607,800.08 Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública \$ 29,036.01 que corresponden a intereses de la deuda pública, otros gastos y pérdidas extraordinarias integrada de depreciación de bienes inmuebles \$ 303,793.53 Bienes muebles e Intangibles 39,362.87 para un total de \$ 8,102,181.71 y un resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro) de \$ 3,892,054.79

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El patrimonio contribuido \$ 6,436,959.89 no presenta ninguna modificación respecto al ejercicio 2021 y respecto al patrimonio generado de ejercicios anteriores \$ 9,321,520.03 y patrimonio generado del ejercicio \$ 33,497,449.77 para un total Hacienda Pública / Patrimonio \$ 49,255,929.69

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes al efectivo al Inicio del mes de \$ 7,619,564.32 Efectivo y Equivalentes al Final del mes \$ 4,764,484.13 para una disminución de efectivo de \$ -2,855,080.19

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos presupuestales e Ingresos contables sin diferencia alguna \$ 86,213,157.43 en relación a egresos presupuestarios \$ 56,873,084.14 - egresos presupuestarios no contables \$ 6,277,760.74 + gastos contables no presupuestarios 302,264.88 Total gasto contable 50,897,578.32

Tesorero(a) Municipal

L.C. ARMANDO MIRANDA JIMÉNEZ





Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)  
2:2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)  
Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables: 7719 12,311.86

Valores: No aplica no se tienen cuentas de orden de Valores

Emisión de Obligaciones: No aplica no se tienen cuentas de orden de Obligaciones

Avales y Garantías: No aplica no se tienen cuentas de orden de Avales y Garantías

Juicios: No aplica no se tienen cuentas de orden de Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica no se tienen cuentas de orden para este concepto

Bienes en Concesión y en Comodato: No aplica no se tienen cuentas de orden por bienes en concesión

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

CUENTA

NOMBRE DE LA CUENTA	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	190,774,907.91	190,774,907.91
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	104,561,750.48	116,555,986.98
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	86,213,157.43	74,218,920.93

Cuentas de Egresos 82 PRESUPUESTO DE EGRESOS

CUENTA NOMBRE DE LA CUENTA	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	190,774,907.91	190,774,907.91
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	133,909,643.97	142,720,991.98
825 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	394,108.38	759,107.49
826 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	56,478,965.80	47,302,618.68

Tesorero(a) Municipal

L.C. ARMANDO MIRANDA JIMÉNEZ





**Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)**

**Introducción (5)** El Estado de Situación Financiera, es el instrumento básico para proporcionar información financiera para la toma de decisiones, ya que en su contenido se revelan las operaciones patrimoniales y presupuestales del ejercicio fiscal.

**Panorama Económico (6)** El Municipio Chapa de Mota elabora su Presupuesto y ejerce el gasto correspondiente de acuerdo a la demanda de las necesidades de la población con estricto apego al mismo. El panorama económico se espera tenga una recuperación en la recaudación de los ingresos propios del Municipio respecto a mejores condiciones después de la pandemia y en consecuencia las participaciones Federales se incrementen.

**Autorización e Historia (7)** Lo que hoy se conoce como Chapa de Mota, fue denominado Nñonthe "Sobre el cerro" por los primeros pobladores otómiles que llegaron hacia el 200 de nuestra era, también se conoce como Nñonthe que viene de nñoxú, cabeza; nthe, de ntheje, monte. Cabe recordar que el idioma otomí es aglutinante y que se puede formar una palabra de dos o más, de ahí que entre los significados metafóricos de Nñonthe; se pueden mencionar dos: "Personas que hablan dentro del monte" y "Camino de montes".

La ubicación general del poblado fue sobre el cerro de las Ánimas cerca de la Cabecera Municipal. Este primitivo asentamiento fue conocido como "Chiapa el Viejo"

El nombre de Chiapa viene del náhuatl: chín o chá (semilla para hacer agua fresca), atl, agua y pan sobre o en, es decir: "En el agua" o "Río de chá". Con este nombre se designa el lugar durante la expansión Mexica, hasta la llegada de los españoles. Después de la conquista de tenochtitlan, Chiapan fue dada en encomienda al capitán Jerónimo Ruiz de la Mota, quien prefirió cambiar la denominación de la población y en vez de Chiapan, le llamó Chiapa. Debido al prestigio de esta familia, durante toda la Colonia, al lugar se le conoció como Chiapa de Mota. En el México independiente se llamó San Miguel Chapa de Mota, finalmente quedó Chapa de Mota, como se le conoce actualmente. La erección del Municipio data del 24 febrero de 1824.

El municipio se localiza al noroeste del Estado de México, sus coordenadas son 99° 25' 13" y 99° 40' 15" mínima y máxima de longitud oeste; 19° 43' 57" y 19° 54' 15" mínima y máxima de latitud norte. La altura media es de 2,750 metros sobre el nivel del mar. Colinda al norte con los municipios de Jilotepec y Villa del Carbón, al sur con el municipio de Morelos, al este con Villa del Carbón y al oeste con Timilpan y Morelos.

La extensión territorial del municipio es de 289.49 kilómetros cuadrados y representa el 1.3% del territorio estatal.

La población de Chapa de Mota según fuente Inegi Censo 2020, asciende a 31,737.00 habitantes.

**Organización y Objeto Social (8)**

Objeto Social: Entidad Pública

Principal Actividad: Administración Pública Municipal en General

Ejercicio Fiscal: 2022

Régimen Jurídico: Persona Moral con fines no lucrativos

Consideraciones Fiscales del Ente: retención de ISR sobre Sueldos y Salarios y Servicios Profesionales Independientes, Cuotas y Aportaciones al ISSEMYM e Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

estipulado por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables.

Postulados básicos, considerados para la elaboración de los Estados Financieros:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)** - Actualización: No se utiliza ningún método hasta el momento para actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, tampoco de la desconexión o reconexión inflacionaria. Los Bienes muebles e inmuebles, se registran originalmente a su costo de adquisición o a valor de avalúo

-Provisiones: Se realizan las Provisiones con la finalidad de llevar un registro de deuda con los proveedores y contratistas.

-Reservas: no se cuenta con reservas.

-Reclasificaciones: Se realizan las reclasificaciones correspondientes para corrección

-Depuración y cancelación de Saldos: hasta el momento no se ha realizado depuración y cancelación de saldos pero se hará la propuesta.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)** No aplica.

**Reporte Analítico del Activo (12)** las tasas de depreciación del activo son las siguientes para vehículos 10%, Vehículos de seguridad pública y atención de urgencias 20%, equipo de cómputo 20%, mobiliario y equipo de oficina 3 %, Edificios 2 %, maquinaria 10 % y el resto 10 % el estado en el que se encuentran los activos es de bueno a regular y el método de depreciación es lineal

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)** Hasta el momento el Municipio Chapa de Mota no tiene contratos por este concepto.

**Reporte de la Recaudación (14)** En el presente mes el ingreso de gestión asciende a \$ 716,660.37 Integrado por impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones y de Participaciones Federales \$ 6,420,804.21 FISMDF 2022 \$ 2,882,002.30, FORTAMUNDF 2022 \$ 1,974,769.62 para un total de Ingresos y Otros Beneficios \$ 11,994,236.50

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)** La deuda tiene una disminución respecto al inicio de mes al 30 de junio de 2022 cierra con un saldo de 15,860,207.90 que se integra por sueldos y salarios por pagar 2022-2024, laudos, proveedores, contratistas, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, acreedores diversos el rubro más significativo por una demanda mercantil por 3,600,000.00 de Francisco Javier Mondragón Hernández mismo que disminuye por convenio y documentos por pagar a largo plazo Adeudo al Issemym 2,459,104.48 y crédito fefom financiero 2014 por 3,855,971.72

**Calificaciones Otorgadas (16)** Fitch Ratings otorga la Calificación de Crédito AAA (Mex) vra

Proceso de Mejora (17) Con la finalidad de administrar los recursos públicos de manera responsable con eficacia, eficiencia, honradez y transparencia, para el fortalecimiento de los programas sociales de Inversión en obras y el gasto corriente se llevaran a cabo las siguientes acciones.

- Fomentar el ahorro en base al presupuesto de los recursos autorizados 2022 a las dependencias y entidades públicas, en los capítulos 1000, 2000 y 3000.

- Reducción en la dotación de combustibles así como el oportuno servicio a unidades para evitar daños mayores.

- Restricción en trasposos del capítulo de Servicios Personales, así como renglones del gasto básico de operación, como combustibles, servicio telefónico, servicio de energía eléctrica, servicio de vigilancia, arrendamientos, entre otros.

- Traspasos presupuestales de partidas intransferibles sólo se autorizan cuando se justifica sean destinadas a los mismos programas y proyectos de acuerdo a la metodología y del Código Financiero del Estado de México y Municipios.

Información por Segmentos (18) No se tiene segmentada la información financiera.

Eventos Posteriores al Cierre (19) A la fecha de este Informe no se han registrado eventos que pudieran afectar la condición económica del Municipio Chapa de Mota, cabe señalar que existen demandas por laudos y demanda mercantil se busca convenir en ambos para que no afecten en lo sucesivo.

Partes Relacionadas (20) No se cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) "Bajo protesta de decir verdad declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorero(a) Municipal  
  
L.C. ARMANDO MIRANDA JIMÉNEZ

