

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	18,985.50	3,977.00
DERECHOS		
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	2,560.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS	9,850.00	6,700.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	3,357,732.56	3,211,714.20
APORTACIONES	9,572,729.01	3,583,805.77

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,555,128.66	1,237,950.36
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	146,297.82	508,274.07
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	288,756.15
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	250,331.74	73,402.54
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	22,980.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	103,388.60	15,085.48
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	70,819.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	338,750.89	167,450.22
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	39,761.80	7,248.94
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	14,932.54	2,560.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	63,200.00	493,729.69
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	4,500.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,484.72	1,496.40
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	201,891.36	22,044.48
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	44,951.89	73,290.63
SERVICIOS OFICIALES	15,084.27	15,824.69
OTROS SERVICIOS GENERALES	115.00	32,020.35
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

AMANCIO FEDERICO LUCAS
 HERNANDEZ
 TESORERO

JOSUE BENJAMIN DIAZ
 DOMINGUEZ
 SINDICO

HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
 PEREZ
 PRESIDENTE

CHAPULTENANGO, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/04/2019 AL 30/06/2019

NEA
Fecha: 13/08/2019
Pág. 2 de 2

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,941.52	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5,599.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	339,552.61	291,045.12
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	72,000.00	18,000.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	201,309.00	46,100.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	225,943.75
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	12,810,859.17	3,514,477.11

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

AMANCIO FEDERICO LUCAS
HERNANDEZ
TESORERO

JOSUE BENJAMIN DIAZ
DOMINGUEZ
SINDICO

HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
PEREZ
PRESIDENTE

CHAPULTENANGO, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/04/2019 AL 30/06/2019

NEFE
 Fecha: 13/08/2019
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.74	679,579.00
Total Efectivos y Equivalentes	0.74	679,579.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,735,679.15	0.00
Terrenos	5,735,679.15	0.00
Bienes Muebles	1,182,250.00	47,676.00
Mobiliario y Equipo	103,150.00	47,676.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,150.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,200.00	0.00
Equipo de Transporte	1,013,000.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	8,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	42,750.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,000.00	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,917,929.15	47,676.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

 AMANCIO FEDERICO LUCAS
 HERNANDEZ
TESORERO

 JOSUE BENJAMIN DIAZ
 DOMINGUEZ
SINDICO

 HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
 PEREZ
PRESIDENTE

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Tipo	Banco	Bancos / Tesoreria				Monto
		No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.		
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	AGUINALDO 2019. CTA 1040507597	2020	AA	299,979.12	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FGP 2019. CTA 1040507551	2020	AA	359,605.04	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FSM 2019. CTA 1040507560	2020	AA	5,140.05	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	AGUINALDO 2019. CTA 1040507597	2020	AE	50.00	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FGP 2019. CTA 1040507551	2020	AE	-2,288.56	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FSM 2019. CTA 1040507560	2020	AE	-96.16	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FISM 2019. CTA 1040507588	2020	EA	3,704,574.23	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FISM 2019. CTA 1040507588	2020	EE	75.34	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FAFM 2019. CTA 1040507579	2020	FA	381,595.25	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FAFM AGUINALDOS CTA 1044640335	2020	FA	81,873.31	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	FAFM 2019. CTA 1040507579	2020	FE	-1,975.36	

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Gastos a Comprobar	0.00	0.00	4,851,788.69	0.00
Subsidio al Empleo	93,123.79	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	96,206.08	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

AMANCIO FEDERICO LUCAS
 HERNANDEZ
TESORERO

JOSUE BENJAMIN DIAZ
 DOMINGUEZ
SINDICO

HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
 PEREZ
PRESIDENTE

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	5,735,679.15	5,735,679.15	0.00
Terrenos	5,735,679.15	5,735,679.15	0.00
Bienes Muebles 1240	1,182,250.00	1,237,232.72	54,982.72
Mobiliario y Equipo	103,150.00	158,132.72	54,982.72
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,150.00	6,150.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,200.00	7,200.00	0.00
Equipo de Transporte	1,013,000.00	1,013,000.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	8,000.00	8,000.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	42,750.00	42,750.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,000.00	2,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	225,943.75	225,943.75	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	202,600.00	202,600.00	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,440.00	1,440.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,275.00	4,275.00	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	15,580.80	15,580.80	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,047.95	2,047.95	0.00

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,506,225.23	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,009,630.89	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	496,594.34	0.00	0.00	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

AMANCIO FEDERICO LUCAS
 HERNANDEZ
TESORERO

JOSUE BENJAMIN DIAZ
 DOMINGUEZ
SINDICO

HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
 PEREZ
PRESIDENTE

CHAPULTENANGO, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/04/2019 AL 30/06/2019

NEVHP

Fecha: 13/08/2019

Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-3,350,582.52
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	0.00
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

 AMANCIO FEDERICO LUCAS
 HERNANDEZ
 TESORERO

 JOSUE BENJAMIN DIAZ
 DOMINGUEZ
 SINDICO

 HEYDI NEYDI DOMINGUEZ
 PEREZ
 PRESIDENTE

CHAPULTENANGO
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2019 AL 30/06/2019

NM
Fecha: 13/08/2019
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	1,014,551.17
Fianzas y Garantías Recibidas	1,014,551.17

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	42,167,038.91
Ley de Ingresos por Ejecutar	16,145,740.71
Ley de Ingresos Recaudada	26,021,298.20
Presupuesto de Egresos Aprobado	42,167,038.91
Presupuesto de Egresos por Ejercer	14,955,266.93
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-203,356.13
Presupuesto de Egresos Comprometido	8,757,254.76
Presupuesto de Egresos Pagado	18,657,873.35

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

MANCIO FEDERICO LUCAS HERNANDI
TESORERO

JOSUE BENJAMIN DIAZ DOMINGUEZ
SINDICO

HEYDI NEYDI DOMINGUEZ PEREZ
PRESIDENTE

Municipio de Chapultenango, Chiapas.
Del 2018 al 2019
Notas de Gestión Administrativas.

Puntos que debe considerar de acuerdo a la Norma.

1.- Introducción.

Breve descripción de la importancia de las notas a los estados financieros del trimestre, se informa y explica la respuesta del gobierno municipal relacionadas con la información financiera de otro periodo, además considerar aquellas situaciones que pueden afectar a la toma de decisiones en periodos posteriores. Señalar para quien son de utilidad conocer los estados financieros, por quien son elaborados y que están formulados en cumplimiento a que leyes y normas, así como del sistema de contabilidad de donde se generan.

2.- Panorama Económico y Financiero

Información sobre la situación económica anterior y actual, actividades comerciales, cuál es su principal fuente de ingresos y que acciones está implementando el gobierno municipal para mejorar la economía y las finanzas del municipio.

3.- Autorización e Historia

Información sobre la fecha de creación del municipio, principales cambios, número de habitantes, como se divide territorialmente, localización, población, zonas importantes, atractivos turísticos, entre otras datos.

4.- Organización y Objeto Social

Considerar información sobre el objeto social y principal actividad del gobierno municipal, ejercicio fiscal al que corresponde la información de los estados financieros, bajo que leyes y normas está regulado el gobierno municipal, señalar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener y como se encuentra integrada su estructura orgánica.

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Señalar si se ha observado al normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y demás normatividad aplicable para la elaboración e misión de los Estados Financieros del periodo que corresponda. El cumplimiento de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

6.- Políticas de Contabilidad Significativa

Se informará sobre el método utilizado para la actualización del valor de sus activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio (en caso de que no se aplica ningún método señalarlo). Sobre la creación de provisiones o reservas (objetivo, monto y plazo). Señalar los movimientos por reclasificaciones entre cuentas y depuración y cancelación de saldos.

7.- Reporte Analítico del Activo

Señalar si se está realizando el cálculo de la depreciación de los activos, así como los porcentajes de la misma. Si se cuenta con bines en comodato, en garantía, embargados o en litigio, baja de bines.

8.- Reporte de la Recaudación

Análisis del comportamiento de los ingresos, de forma separada los locales de los federales, así como la proyección de los ingresos a mediano plazo.

9.- Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Informar aspectos como datos de la autorización de la deuda, monto, tasa, plazo, destino del recurso, amortizaciones, intereses, comisiones y otros gastos de la deuda, entre otros. También deberá informar sobre las reestructuraciones de la deuda en caso de existir.

10.- Calificaciones Otorgadas

Informar sobre las calificaciones crediticias por la contratación de deuda pública, otorgadas por instituciones de financiamientos.

11.- Proceso de Mejora

Se informará de medidas de control interno implementadas para mejorar la gestión financiera y administrativa municipal.

12.- Información por Segmento.

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de conformidad con las actividades y operaciones que realizan, es decir por cada una de las áreas del municipio.

13.- Eventos Posteriores al Cierre.

Informar sobre los efectos o cambios en sus entados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que se informa, es decir informar sobre las afectaciones contables del trimestre que tendrán un efecto en los trimestres posteriores.

14.- Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas y/o condiciones que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

15.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

*La información deberá estar firmada en cada en cada página e incluir al final la siguiente leyenda **“Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor”**.*