

VILLA COMALTITLÁN, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/10/2022 AL 31/12/2022

NESF

Fecha: 04/01/2023

Pág. 1 de 4

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Cheques de Caja 841.75

Recaudación de Ingresos de Ley 154,765.76

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0188516456 PIBAI 2011.	2011	DD	27.99
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0179694048 FAFM 2011,	2011	FB	434.78
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0179694048 FAFM 2011,	2011	GB	970.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0188799032 FAFM 2012,	2012	FD	0.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0188793581 FISM 2012,	2012	GB	194.01
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0188799032 FAFM 2012,	2012	GB	0.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO., 0179693947 FISM 2011.	2012	GB	43.04
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0188799032 FAFM 2012,	2013	FD	46.04
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0192263653 FAFM 2013	2014	FD	96.18
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0194842561 FAFM 2014.	2014	FD	51.84
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0198124221 FAFM 2015	2015	FD	60.46
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 01037088918 FISM 2016,	2016	EB	4,208.18
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0103712397 FAFM 2016.	2016	FD	3,827.52
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112374315 FGP 2018,	2017	AB	9.99
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112374374 FONDO SOLIDARIO 2018	2017	AB	199.08
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0103712397 FAFM 2016.	2017	FD	27.11
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112376520 INGRESOS PROPIOS 2018	2018	AD	0.07
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0111318993 FISM 2018,	2018	EB	368.67
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112374412 FISM 2018.	2018	ED	249.68
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112374390 FAFM 2018	2018	FD	3,497.19
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112638975 FGP 2019	2019	AB	14.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112639017 FONDO SOLIDARIO 2019	2019	AB	999.62
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112639300 INGRESOS PROPIOS 2019	2019	AB	811.95
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112638975 FGP 2019	2019	AD	15.41
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112639114 FISM 2019.	2019	EB	51,415.79
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112639173 FAFM 2019	2019	FB	56,818.39

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
RAMOS

TESORERO

C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
COUTIÑO

PRESIDENTE

VILLA COMALTITLÁN, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/10/2022 AL 31/12/2022

NESF

Fecha: 04/01/2023

Pág. 2 de 4

CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0114602315 ISR 2020	2020	AB	38.83
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0115408849 ISR. ENAJENACION DE B. INM. 2020	2020	AB	0.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0114352785 FISM 2020	2020	EB	21,029.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 01144657454 FISM 2020,	2020	HB	1,036.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0116216447 PIM 2021	2021	AB	353.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0116406602 ISR ENAJEN. DE BIENES INM. 2021	2021	AB	12,491.41
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0117687478 INGRFESOS PROPIOS 2021 (2021/2024)	2021	AB	36.50
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 01169516164 PROAGUA 2021(2021-2024)	2021	DC	17,438.42
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0117588356 FISM 2021 (2021-2024)	2021	EB	101,146.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0116216609 FAFM 2021.	2021	FB	1,863.06
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1166094157 F.A.F.M. 2021 (2021-2024)	2021	FB	5,865.23
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0117588356 FISM 2021 (2021-2024)	2022	AA	250,000.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173654102 F.G.P. 2022	2022	AA	-5,423,379.45
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173659479 INGRESOS PROPIOS 2022	2022	AA	-217,124.69
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173673514 FONDO DE ISR 2022	2022	AA	-80.98
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173745297 I.S.R. ENAJENACION DE BIENES 2022	2022	AA	-10.27
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173679767 F.I.S.M. 2022	2022	EA	232,624.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 1173677240 F.A.F.M. 2022	2022	FA	-789,892.87
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA NO.- 1200532197.- EMPRESTITOS 2022	2022	HA	1,052,341.61

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	4,266,658.27	1,020,164.48	21,513,707.71	0.00
Subsidio al Empleo	122,035.92	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	415,840.94	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.13	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
RAMOS

TESORERO

C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
COUTIÑO

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	37,016,969.19	56,917,607.66	19,900,638.47
Terrenos	704,259.40	704,259.40	0.00
Edificios No Habitacionales	34,074,769.66	34,334,168.71	259,399.05
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,191,556.93	21,832,796.35	19,641,239.42
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	46,383.20	46,383.20	0.00
Bienes Muebles 1240	108,237,669.09	108,544,664.66	306,995.57
Mobiliario y Equipo	1,647,307.47	1,864,919.00	217,611.53
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,068,121.14	3,068,121.14	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	26,285.60	26,285.60	0.00
Equipo de Transporte	101,826,801.39	101,826,801.39	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	6,163.08	6,163.08	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,624,847.61	1,714,231.65	89,384.04
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	38,142.80	38,142.80	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	6,877,079.01	6,877,079.01	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	6,877,079.01	6,877,079.01	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	104,496,811.81	104,496,811.81	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	100,111,777.72	100,111,777.72	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,514.24	10,514.24	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	898,845.77	898,845.77	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	1,655,686.82	1,655,686.82	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,819,987.26	1,819,987.26	0.00

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	67,061.30	67,061.30	0.00
Software	67,061.30	67,061.30	0.00

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos Circulantes 1190	5,300.00	11,100.00	5,800.00
Valores en Garantía	5,300.00	11,100.00	5,800.00
Otros Activos No Circulantes 1290	304,545.85	304,545.85	0.00
Bienes en Comodato	304,545.85	304,545.85	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
 RAMOS
 TESORERO

 C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
 COUTIÑO
 PRESIDENTE

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	2,126,724.35	0.00	0.00	0.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-96,571.46	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,702.04	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,037,757.08	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	177,836.69	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	8,999,999.71
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	8,999,999.71

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	175,683.35	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	175,683.35	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	1,899,730.49	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	1,899,730.49	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
 RAMOS
 TESORERO

 C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
 COUTIÑO
 PRESIDENTE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	125,463.00	1,697,215.00
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	20,464.00	53,559.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	12,610.00	53,915.00
OTROS DERECHOS	15,495.00	609,357.17
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INV	0.00	17,014.58
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
MULTAS	5,386.00	5,938.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	514,984.62	221,257.14
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	7,331,732.78	45,554,115.89
APORTACIONES	9,507,805.00	78,326,972.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR I	0.00	4,045,713.15
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O'	0.00	4,680,442.49
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	230,852.74	1,548,916.89
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	10,762,731.72	26,304,733.21
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,044,771.83	7,037,245.08
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	124,156.09
MATERIALES Y SUMINISTROS		

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
 RAMOS
 TESORERO

C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
 COUTIÑO
 PRESIDENTE

VILLA COMALTITLÁN, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/10/2022 AL 31/12/2022

NEA
 Fecha: 04/01/2023
 Pág. 2 de 2

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	155,331.60	1,938,520.99
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	25,553.69	288,410.95
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	276,084.94	504,945.62
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	8,657.40	581,380.67
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,589,798.73	5,113,452.16
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	806,247.76	1,251,535.06
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	75,837.93	538,228.26
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	470,745.00	1,743,988.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	622,980.00	2,168,734.74
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	498,176.00	999,688.19
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	690.33	188,245.97
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	663,820.83	1,044,893.55
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	227,083.46	70,070.02
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	368,674.04	293,420.65
SERVICIOS OFICIALES	1,393,898.85	573,723.07
OTROS SERVICIOS GENERALES	79,300.15	854,647.17
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,238.00	5,167.30
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,399.70	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	962,328.70	6,407,787.96
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	399,999.96	2,250,099.96
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	154,800.00	726,733.33
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	473,250.00	386,549.76
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS	46,714.00	1,227,535.14
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	419,957.16
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	1,124,467.41
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	2,102,106.91
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	1,014.82
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	15,556,381.12	60,963,250.55

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
 RAMOS

C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
 COUTIÑO

TESORERO

PRESIDENTE

VILLA COMALTITLÁN, CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
 DEL : 01/10/2022 AL 31/12/2022

NEFE
 Fecha: 04/01/2023
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	841.75	96,172.24
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,514,978.36	-13,263,472.39
Inversiones TempORALES (Hasta 3 Meses)	0.00	580,670.79
Total Efectivos y Equivalentes	4,515,820.11	-12,586,629.36

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	37,016,969.19	5,273,137.04
Terrenos	704,259.40	0.00
Edificios no Habitacionales	34,074,769.66	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,191,556.93	5,273,137.04
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	46,383.20	0.00
Bienes Muebles	108,237,669.09	68,269.00
Mobiliario y Equipo	1,647,307.47	50,769.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,068,121.14	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	26,285.60	0.00
Equipo de Transporte	101,826,801.39	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	6,163.08	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,624,847.61	17,500.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	38,142.80	0.00
Activos Intangibles	67,061.30	0.00
Software	67,061.30	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	145,321,699.58	5,341,406.04

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
 RAMOS
 TESORERO

 C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
 COUTIÑO
 PRESIDENTE

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)	-23,909,452.60
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

AUTORIZÓ

MIRNA ADRIANA HERNANDEZ
RAMOS
TESORERO

C.P. MANUEL DE JESUS CRUZ
COUTIÑO
PRESIDENTE