

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

a. NOTAS DE DESGLOSE

El **Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla**, mediante Ley Orgánica Municipal del Estado, publicada en el Periódico Oficial del Estado tiene como finalidad la Administración de Gobierno Municipal del Ente antes Mencionado.

a.1 INFORMACIÓN CONTABLE

Los Estados Financieros muestran la situación financiera, los resultados y los flujos de efectivo del **Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla** y tienen como finalidad suministrar información útil para la toma de decisiones, así como efectuar la rendición de cuentas de los recursos recaudados y ejercidos durante el Ejercicio 2022.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Por lo que se refiere al saldo de la cuenta de Bancos/Tesorería, corresponde a los saldos en las diversas Cuentas bancarias que maneja este municipio

Concepto	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$16,218,838.47

FONDOS FEDERALES		
No. De Cuenta	Nombre	Saldo
1112-02-045	1015859427 BANORTE PARTICIPACIONES	29.99
1112-02-046	1015859445 BANORTE FORTAMUN	1949.03
1112-02-047	1015859436 BANORTE FISM	41.76
1112-02-048	4062415252 HSBC PARTICIPACIONES	685.58
1112-02-051	1055599822 BANORTE FORTAMUN 2019	628.20
1112-02-052	1055601220 BANORTE FISM 2019	427.99
1112-02-053	1078325879 PARTICIPACIONES 2019	3,761.76
1112-02-054	BANORTE FISM 2020 1093611454	0
1112-02-055	BANORTE FORTAMUN 2020 1093612648	0
1112-02-056	PARTICIPACIONES BANORTE CTA.1167719989	3,282,244.99
1112-02-057	FORTAMUN 2021 BANORTE CTA. 1167727751	0
1112-02-058	FISM 2021 BANORTE CTA-1167726558	0
1112-02-059	FORTAMUN 2022 BANORTE CTA.1173700595	2,393,317.29
1112-02-060	FISM 2022 BANORTE CTA. 1173698553	8,029,574.80

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

		\$13,712,661.39
--	--	------------------------

FONDOS ESTATALES		
No. De Cuenta	Nombre	Saldo
1112-04-002	FISE 2019	564.32
1112-04-003	ESTRATEGIA ALIANZA FELICIDAD	1.13
		565.45

RECURSOS FISCALES		
No. De Cuenta	Nombre	Saldo
1112-01-001	7008258737 BANAMEX INGRESOS PROPIOS	269.61
1112-01-002	17-00000560-3 SANTANDER RECURSOS FISCALES	10,170
1112-01-004	1015859418 BANORTE RECURSOS PROPIOS	0.00
01112-01-007	1078319364 OTROS RECURSOS MUNICIPAL 2019	436.00
1112-01-008	0115569338 PROGRAMA CALIDEZ SUSTENTABLE 2020	8,107.04
1112-01-009	RECURSOS FISCALES BANORTE CTA.1167724367	531.03
		19,513.68

Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes.

Concepto	2022
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES	\$4,203,482.74

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		
No. De Cuenta	Nombre	Saldo
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,950,076.11
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 0.00
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 253,406.63
------	---	---------------

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Concepto	2022
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 1,398,757.99

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
No. De Cuenta	Nombre	Saldo
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	\$ 1,398,757.99

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro representa el monto de los bienes Inmuebles requeridos para el desempeño de las actividades del Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla.

Concepto	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$193,187,503.65

Bienes Muebles

Representa el monto de los bienes muebles requeridos para el mejor desempeño de las actividades propias del Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla brindando más y mejores servicios.

No. De Cuenta	Concepto	2022
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,136,990.39
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7,543.48
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3,365,167.18
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 434,210.04
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 81,039.98
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$336,000.01
		\$5,360,951.08

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La cuenta de Pasivo Circulante refleja el monto pendiente de pagar, tanto Proveedores como Retención de Impuestos, las cuales se encuentran perfectamente identificadas y clasificadas:

No. De Cuenta	Concepto	2022
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$141,653.57
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,045,051.82
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$7.20
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,538.50
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,585,931.13
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$27,064.99
		\$7,841,060.94

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

Respecto de la cuenta Hacienda Pública/Patrimonio, la cual se integra por los conceptos de Hacienda Pública Patrimonio Contribuido y por el Resultado de Ejercicios Anteriores/Hacienda Pública Patrimonio Generado.

La cuenta de patrimonio tiene los siguientes saldos

Concepto	2022
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$181,453,530.00

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

No. De Cuenta	Concepto	2022
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$183,367,824.68
3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$1,914,294.68

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

No. De Cuenta	Concepto	2022
4110	IMPUESTOS	\$ 1,447,092.45
4120	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 0.00
4140	DERECHOS	\$ 12,596,377.39
4150	PRODUCTOS	\$ 385,130.52
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 0.00
		\$ 14,428,600.36

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

No. De Cuenta	Concepto	2022
4211	PARTICIPACIONES	\$ 45,309,188.60
4212	APORTACIONES	\$ 61,124,538.56
4213	CONVENIOS	\$ 0.00
		\$ 106,433,727.16

Otros Ingresos y Beneficios

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia,

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

No. De Cuenta	Concepto	2022
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 0.00

Gastos de Funcionamiento

Se integra por las cuentas de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, las cuales se detallan en el siguiente cuadro

Concepto	2022
Gastos de Funcionamiento	\$ 58,787,076.74

Servicios Personales

Se integra por las asignaciones destinadas al pago de las remuneraciones del personal Que presta sus servicios en el **Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla** tales como: sueldos, honorarios asimilables a sueldos, honorarios asimilables Sueldos, prestaciones y gastos de seguridad social, así como otras prestaciones derivadas de una relación laboral de carácter permanente o eventual.

Concepto	2022
Servicios Personales	\$27,594,042.47

Materiales y Suministros

Asignaciones destinadas a cubrir la adquisición de toda clase de bienes e insumos

Requeridos por el **Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla** para el desempeño de sus actividades.

Concepto	2022
Materiales y Suministros	\$8,229,404.57

CHALCHICOMULA DE SESMA, PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Servicios Generales

Comprende el importe del gasto devengado por la prestación de servicios contratados con particulares o instituciones del sector público, requeridos para el cumplimiento de las actividades del **Municipio de Chalchicomula de Sesma, Puebla.**

Concepto	2022
Servicios Generales	\$22,963,629.70

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

La cuenta de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se refiere a asignaciones que los entes públicos otorgan a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Concepto	2022
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,CUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 10,796,073.17

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

C. URUVIEL GONZALEZ VIEYRA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C. JULIO CESAR LOPEZ BONILLA
TESORERO MUNICIPAL