

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

EL OBJETIVO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACION DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONOMICOS-FINANCIEROS MAS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021.

EL MUNICIPIO DE CHILÓN, CHIAPAS; ESTA CONSIDERADO DENTRO DE LOS MUNICIPIOS MAS POBRES DEL PAIS POR LO QUE LAS NECESIDADES SON INMENSAS EN UN ENTORNO DONDE LAS CARENCIAS SON MAYORES A LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR LA FEDERACION, SE REALIZA UNA PRIORIZACION DE LAS OBRAS, QUE HA SOLICITADO CADA COMUNIDAD DEL MUNICIPIO.

EL H. AYUNTAMIENTO DE CHILÓN, CHIAPAS, FUE CREADO MEDIANTE DECRETO EL DIA 1 DE ENERO DEL 1985, DESDE ESA FECHA SU OBJETO HA SIDO LA ATENCION CERCANA A LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO, HASTA EL EJERCICIO FISCAL 2021 SE HA PRIORIZADO LO QUE COMBATE LA POBREZA.

LAS BASES PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE HAN TOMADO A CONSIDERACION LO EMITIDO POR LA CONAC Y LAS DISPOSICIONES APLICABLES AL GASTO E INVERSION PÚBLICA, LEYES FEDERALES, ESTATALES Y MUNICIPALES.

SE HA TOMADO COMO METODO DE VALUACION DE LOS ACTIVOS, LA DEPRECIACION HISTORICA, ACUMULANDO LA DEPRECIACION DE MANERA ANUAL AL FINAL DEL EJERCICIO.

SE HA PROVOCIONADO DE MANERA MENSUAL EL AGUINALDO QUE SERA PAGADO AL PERSONAL, AL FIN DE AÑO EN LA CUENTA NÚMERO: CTA. AGUINALDOS .7014-4177787 2021

DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021, SE TIENE UN TOTAL DE INGRESOS DE \$ 188,710,857.11 (CIENTO OCHENTA Y OCHO MILLONES SETECIENTOS DIEZ MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 11/100 M.N.), ESTANDO INTEGRADOS DE LA SIGUIENTE MANERA: INGRESOS DE GESTION \$ 4,179,985.80 (CUATRO MILLONES CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 80/100 M.N.); PARTICIPACIONES 29,614,937.31 (VEINTINUEVE MILLONES SEISCIENTOS CATORCE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS 31/100 M.N.); APORTACIONES \$ 154,915,934.00 (CIENTO CINCUENTA Y CUATRO MILLONES NOVECIENTOS QUINCE MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS 00/100 M.N.) E INGRESOS FINANCIEROS \$ 0.00 PESOS 00/100 M.N.).

CABE SEÑALAR QUE NO EXISTE PARTES RELACIONADAS QUE INFORMAR DURANTE ESTE PERIODO.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

ING. CARLOS ILDEFONSO JIMENEZ TRUJILLO
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ESMIRNA JOSEFINA VERA AREVALO
SINDICO MUNICIPAL

C.P. MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ
TESORERO MUNICIPAL



Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	242,079,768.12
Fianzas y Garantías Recibidas	242,079,768.12
Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,797,124.20
Contrato de Comodato por Bienes	1,797,124.20

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	863,606,468.54
Ley de Ingresos por Ejecutar	150,051,977.38
Ley de Ingresos Recaudada	713,554,491.16
Presupuesto de Egresos Aprobado	863,606,468.54
Presupuesto de Egresos por Ejercer	144,040,204.52
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-214,666,547.85
Presupuesto de Egresos Comprometido	224,191,458.47
Presupuesto de Egresos Ejercido	10,361,861.37
Presupuesto de Egresos Pagado	699,679,492.03

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ
TESORERO

ESMIRNA JOSEFINA VERA AREVALO
PRESIDENTE INTERINO

MUNICIPIO DE CHILON CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/07/2021 AL 30/09/2021

NESF

Fecha: 26/10/2021

Pág. 1 de 4

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 0.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7002 2035442 PIBAI - ECONOMIAS 2011	2011	RB	29,391.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7002 2035515 FISDMF 2012	2012	ED	34,645.55
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7002 2035809 TU CASA - ECONOMIAS 2012	2012	RB	50,605.64
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7002 6087617 FISDMF - ECONOMIAS 2013	2013	EB	20,562.65
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7002 6087617 FISDMF - ECONOMIAS 2013	2013	ED	8,487.99
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7007 1785988 FISDMF - ECONOMIAS 2014	2014	EB	163,712.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7007 1785988 FISDMF - ECONOMIAS 2014	2014	ED	47,854.83
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7008 6522231 FISDMF - 2015	2015	FD	2,822.87
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7008 7314071 FAFM PRODUCTOS FINANCIEROS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	2015	FD	2,874.25
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7009 2981647 FAIP 2015 PRODUCTOS FINANCIEROS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	2015	GD	22,997.62
CUENTAS PRODUCTIVAS	SANTANDER	CTA. 65 50520096-0 SANTANDER (IMPUESTOS)	2015	ZZ	235,348.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7009 3730834 FONDO SOLIDARIO - ECONOMIAS 2016	2016	AB	99,383.23
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7009 3877282 FISDMF 2016	2016	ED	43,166.27
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7009 3877274 FAFM 2016	2016	FB	99,303.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7009 3877274 FAFM 2016	2016	FD	22,457.64
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7010 8712056 FISDMF 2017	2017	ED	13,670.43
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7011 0907999 INDIRECTOS 2017	2017	ED	55.83
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7010 8208447 FAFM 2017	2017	FB	184,412.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7010 8208447 FAFM 2017	2017	FD	33,483.78
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012 1992831 BANOBRAS 2017	2017	HB	39,386.53
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012 1992831 BANOBRAS 2017	2017	HD	17,955.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012 2502781 SEDATU 2018	2018	GB	115.85
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012 2502781 SEDATU 2018	2018	GD	71.25

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ

ESMIRNA JOSEFINA VERA
AREVALO

TESORERO

PRESIDENTE INTERINO

MUNICIPIO DE CHILON CHIAPAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/07/2021 AL 30/09/2021

NESF

Fecha: 26/10/2021

Pág. 2 de 4

CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012-1292791 FAFM 2019.	2019	FB	1,819.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7012-1292791 FAFM 2019.	2019	FD	3,028.07
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA 7013-5216966 INPI 2019.	2019	GB	0.46
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA 7013-5216966 INPI 2019.	2019	GD	61.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014- 4177728 FONDO SOLIDARIO 2021	2020	AA	553,363.42
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177701 FGP 2021	2020	AA	5,948,023.59
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177760 PIM 2021	2020	AA	32,664.29
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177787 AGUINALDO 2021	2020	AA	10.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177795 ISR ENAGENACION DE BIENES INMUEBLES 2021	2020	AA	3,055.72
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-3384754 FGP 2020	2020	AC	28,279.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7013-7770103 FISM 2020	2020	EA	581.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177736 FISM 2021	2020	EA	21,371,030.83
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7013-7770103 FISM 2020	2020	ED	10.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANAMEX	CTA. 7014-4177744 FAFM 2021	2020	FA	3,095,319.20

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
Responsabilidades	13,901.39	12,862.68	59,955,266.61	0.00
Subsidio al Empleo	91,817.39	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	290,128.38	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	84,913,557.90	41,212,904.01	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ

ESMIRNA JOSEFINA VERA
AREVALO

TESORERO

PRESIDENTE INTERINO

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	126,180,492.53	151,172,809.64	24,992,317.11
Terrenos	10,035,000.00	10,035,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	29,153,371.12	29,052,384.46	-100,986.66
Infraestructura	150,000.00	150,000.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	82,329,941.41	107,423,245.18	25,093,303.77
Otros Bienes Inmuebles	4,512,180.00	4,512,180.00	0.00
Bienes Muebles 1240	65,005,426.65	69,319,563.66	4,314,137.01
Mobiliario y Equipo	7,267,449.25	11,075,982.68	3,808,533.43
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,762,054.52	1,963,160.30	201,105.78
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	60,661.95	60,661.95	0.00
Equipo de Transporte	39,618,773.35	41,011,073.43	1,392,300.08
Equipo de Defensa y Seguridad	4,642,923.31	4,552,428.50	-90,494.81
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,628,688.16	10,631,380.69	-997,307.47
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	24,876.11	24,876.11	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	5,180,931.44	5,172,658.56	-8,272.88
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	4,670,931.44	4,662,658.56	-8,272.88
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	510,000.00	510,000.00	0.00
	36,000.00	36,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	36,000.00	36,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	39,699,043.97	39,362,068.79	-336,975.18
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	30,541,804.67	30,514,724.69	-27,079.98
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	82,482.18	82,482.18	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,555,708.12	3,245,812.92	-309,895.20
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	4,814,662.41	4,814,662.41	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	704,386.59	704,386.59	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	1,202,520.20	1,202,520.20	0.00
Software	1,202,520.20	1,202,520.20	0.00

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos No Circulantes 1290	1,351,982.41	1,351,982.41	0.00
Bienes en Comodato	1,351,982.41	1,351,982.41	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ

ESMIRNA JOSEFINA VERA
AREVALO

TESORERO

PRESIDENTE INTERINO

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	11,371,146.34	0.00	0.00	0.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,049.12	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto PLazo	4,243,766.68	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,458,910.92	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,612,516.79	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	35,902.83	0.00	0.00	0.00

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	334,098.37	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	334,098.37	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	7,654,479.29	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	7,654,479.29	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

MIGUEL GUTIERREZ JIMENEZ

ESMIRNA JOSEFINA VERA
AREVALO

TESORERO

PRESIDENTE INTERINO