



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

En lo que se refiere al rubro de **EFFECTIVO**, se observa que presenta un aumento en la cuenta de caja (cheques) por el registro de los saldos de las cuentas bancarias canceladas por el termino de la administracion 2016-2018, se llevo a cabo la cancelacion de los fondos fijos del Tesorero, del director de Administracion y de presidencia del año 2018, que se habian designado para los gastos menores de sus areas, al 31 de Diciembre de 2018, el saldo a la fecha es de **11 Millones 621 Mil 532 Pesos** y se integra de la siguiente manera:

		EJERCICIO 2018
1111	EFFECTIVO	\$ 11,621.53
1111 - 001 - 001 - 001	CAJA (CHEQUES)	\$ 11,621.53
	CHEQUE DE CAJA CTA 0111351486 FIS MDF 2018	\$ 2,434.09
	CHEQUE DE CAJA CTA 0111685910 INFRAEST MPAL 20	\$ 8.62
	CHEQUE DE CAJA CTA 0112362376 FORTALEC FINANCI	\$ 21.57
	CHEQUE DE CAJA CTA 0105444918 FIS MDF 2016.	\$ 48.04
	CHEQUE DE CAJA CTA 0111351567 FORTAMUNDF 2018,	\$ 1,250.02
	CHEQUE DE CAJA CTA 0112377853 FISE 2018	\$ 7,500.23
	CHEQUE DE CAJA CTA 0111351079 FORTASEG FEDERAL	\$ 350.53
	CHEQUE DE CAJA CTA 0111685937 INFRAEST FEDERAL	\$ 8.43
1111 - 002 - 001 - 019	JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (2016-2018)	\$ -
1111 - 002 - 002 - 012	JOSE ALFREDO SHOMAR REYES	\$ -
1111 - 002 - 003 - 001	JUAN MANUEL CARBAJAL HERNANDEZ (2016-2018)	\$ -

En lo que se refiere al rubro de **BANCOS**, se observa una variación de **61 Millones 627 Mil 604 Pesos** en relación con el ejercicio anterior que se refiere a una disminución por la cancelacion de las cuentas bancarias por la terminacion de la administracion 2016-2018, quedando solo las cuentas de recursos propios, de nomina por los sueldos pendientes de pagar, convenio y la cuenta de empleo temporal. El saldo en bancos al 31 de Diciembre 2018 es de **\$11,909,633.93** y se integra como sigue:

		EJERCICIO 2018
1112	BANCOS	\$ 11,909.63
1112 - 001	BANORTE	\$ 7,663.75
0001 - 0011	0856306435 RP 2013 (2013-2015) (2016-2018)	\$ 7,663.75
1112 - 003	BANAMEX	\$ 0.54
0003 - 0001	7004/6416846 RP 2013	\$ 0.54
1112 - 004	BANORTE (2009-2012)	\$ 12.70
0004 - 0055	0624059921 CUENTA CORRIENTE 2008 (2009-2012)	\$ 0.31

A) NOTAS DE DESGLOSE

0004 - 0068	0634187177 RECURSOS PROPIOS 2010	\$	12.39
1112 - 008	BANORTE ADMINISTRACION 2016-2018	\$	4,232.64
0008 - 0010	BANORTE 0419433624 NOMINA MUNICIPIO DE CHALCO	\$	26.41
0008 - 0033	BANORTE 0421167025 RECURSO PROPIO ISR	\$	329.40
0008 - 0035	BANORTE 0449457850 CONVENIO	\$	2,876.75
0008 - 0039	BANORTE 0464426738 EMPLEO TEMPORAL 2	\$	1,000.08

En lo que se refiere a la cuenta de **Inversiones Financieras a Corto Plazo**, se observa que se presenta una disminucion con respecto al ejercicio anterior y se debe principalmente por cancelacion de saldos de cuentas o saldos irre recuperables y de pasivo por antiguedad de saldos por la depuracion de estados financieros, derivado del termino de la administracion 2016-2018, aprobado en sesion de cabildo en acta No.161 punto 8 de fecha 24 de diciembre 2018,

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO: Por lo que respecta a esta cuenta, se observa un variación de **71 Millones 499 Mil 636 Pesos** que se debe a un disminucion en relación con el ejercicio anterior y se debe principalmente a que se otorgo subsidio extraordinario al organismo publico descentralizado de agua potable, alcantarillado y saneamiento (ODAPAS) para apoyar al pago de sus adeudos con la comision nacional del agua (CONAGUA) y proveedores, por la cancelacion de saldos de cuentas o saldos irre recuperables y de pasivo por antiguedad de saldos por la depuracion de estados financieros, derivado del termino de la administracion 2016-2018, aprobado en sesion de cabildo en acta No.161 punto 8 de fecha 24 de diciembre 2018, por la aprobacion para registrar como subsidios al organismo de agua (ODAPAS), los descuentos que realizaron a las participaciones federales y estatales derante el ejercicio 2018, por el pago de cuotas, aportaciones y adeudo historico derivado de convenio con el ISSEMYM, aprobado en sesion de cabildo en acta No. 161 punto 9 de fecha 24 de diciembre 2018. El saldo a la fecha que se informa es cero.

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
1122-01	DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 71,499.64	\$ -	-\$ 71,499.64
0001-0002-0054	FONAES, CREDITO PARA LA CONSOLIDACION NDE LA MICROEMPRESA	\$ 48.73	\$ -	-\$ 48.73
0001-0003-0031	LUIS CRUZ RAMIREZ	\$ 1.46	\$ -	-\$ 1.46
0001-0003-0032	GUADALUPE XOLALPA YESCAS	\$ 3.00	\$ -	-\$ 3.00
0001-0003-0036	CARLOS ALVAREZ BAUTISTA	\$ 2.49	\$ -	-\$ 2.49
0001-0004-0002	ODAPAS CUENTA CORRIENTE ISSEMYM	\$ 27,249.21	\$ -	-\$ 27,249.21
0001-0004-0003	ODAPAS CONVENIO ISSEMYM	\$ 3,883.06	\$ -	-\$ 3,883.06
0001-0004-0007	ODAPAS (CONAGUA 2012)	\$ 2,651.00	\$ -	-\$ 2,651.00
0001-0004-0008	ODAPAS (CONVENIO 2012)	\$ 10,500.00	\$ -	-\$ 10,500.00
0001-0004-0009	ODAPAS (CONAGUA 2013)	\$ 5,719.67	\$ -	-\$ 5,719.67



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE				
0001-0004-0010	ODAPAS (CONAGUA 2014)	\$	11,257.00	\$ - -\$ 11,257.00
0001-0004-0011	ODAPAS (CONAGUA 2016)	\$	7,512.55	\$ - -\$ 7,512.55
0001-0004-0012	ODAPAS (CONAGUA 2017)	\$	2,579.04	\$ - -\$ 2,579.04
0001-0005-0001	DIF CUENTA CORRIENTE ISSEMYM	\$	88.45	\$ - -\$ 88.45
0001-0007-0013	ORALIA DE LA CRUZ SANTA ANA (2012)	\$	2.23	\$ - -\$ 2.23
0001-0007-0017	SARA REBOLLO SOLIS (2012)	\$	0.43	\$ - -\$ 0.43
0001-0007-0019	NORMA MARTINEZ CABRERA (2012)	\$	1.31	\$ - -\$ 1.31
<p>1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: Por lo que se refiere a esta cuenta, se observa un variación de 4 MILLONES 125 MIL 770 PESOS que se refiere a una disminución en relación con el ejercicio anterior esto se debe principalmente a la cancelación de saldos por reintegros por la terminación de la administración 2016-2018. El saldo que se refleja al cierre del ejercicio que se informa es de 186 MIL 032 PESOS y esta integrado como a continuación se detalla:</p>				
			EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018
				VARIACION
1123-05	DEUDORES DIVERSOS	\$	4,311.79	\$ 186.03 -\$ 4,125.76
00'02-0086	SALVADOR BENITEZ GARCIA	\$	1,501.26	\$ - -\$ 1,501.26
0002-0113	FELIPE DE JESUS IGLESIAS HERNANDEZ (2016/2018)	\$	6.97	\$ 6.97 \$ -
0002-0114	JOSE LUIS CORRALES LOPEZ (2016/2018)	\$	0.48	\$ 27.26 \$ 26.78
0002-0117	INGRID CITLALLI MARTINEZ ROMERO	\$	-	\$ 87.00 \$ 87.00
00'03-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$	8.12	\$ 15.00 \$ 6.88
00'03-0003	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2009/2012)	\$	8.17	\$ - -\$ 8.17
0003-0118	CONVERMAT, S.A. DE C.V.	\$	100.00	\$ - -\$ 100.00
00'03-0142	BANCA MIFEL, S.A.	\$	7.20	\$ - -\$ 7.20
0003-0149	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALC	\$	9.60	\$ - -\$ 9.60
0003-0151	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO	\$	2,669.99	\$ - -\$ 2,669.99
0003-0155	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (D.A.P. 2016/2018)	\$	-	\$ 49.80 \$ 49.80
<p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)</p>				

A) NOTAS DE DESGLOSE

En lo que respecta a este rubro de **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**, se puede observar que se refiere a una disminución por la cancelación de saldos de cuentas o saldos irrecuperables y de pasivo por antigüedad de saldos por la depuración de estados financieros, derivado del término de la administración 2016-2018, aprobado en sesión de cabildo en acta No.161 punto 8 de fecha 24 de diciembre 2018 y su saldo a la fecha que se presenta es cero.

En lo que se refiere a la cuenta **1132 ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES**; se presenta una disminución con respecto al año anterior por el pago de pasivos y la cancelación de saldos de cuentas o saldos irrecuperables y de pasivo por antigüedad de saldos por la depuración de estados financieros, derivado del término de la administración 2016-2018, aprobado en sesión de cabildo en acta No.161 punto 8 de fecha 24 de diciembre 2018 y su saldo a la fecha que se presenta es cero.

En lo que se refiere a la cuenta **1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS**; de igual forma se tiene una disminución en relación con el ejercicio 2018, ya que se pagaron pasivos y se llevó a cabo la cancelación de saldos de cuentas o saldos irrecuperables y de pasivo por antigüedad de saldos por la depuración de estados financieros, derivado del término de la administración 2016-2018, aprobado en sesión de cabildo en acta No.161 punto 8 de fecha 24 de diciembre 2018 y su saldo a la fecha que se presenta es cero.

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 31,588.63	\$ -	-\$ 31,588.63
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENE	\$ 4,483.96	\$ -	-\$ 4,483.96
1132 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	\$ 632.26	\$ -	-\$ 632.26
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A COF	\$ 26,472.41	\$ -	-\$ 26,472.41

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

En lo que respecta al rubro de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** se puede observar que presenta una variación de 83 Millones 964 Mil 550 Pesos, que se refiere a una disminución con respecto al año anterior, esta se debe a que se cancelaron obras en proceso por la terminación de la administración 2016-2018, mismas que fueron registradas a la cuenta de gastos, la variación esta integrada como a continuación se detalla:

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 590,004.40	\$ 673,968.95	\$ 83,964.55
1231 TERRENOS	\$ 244,554.16	\$ 244,554.16	\$ -
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 186,629.74	\$ 186,629.74	\$ -



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

1234	INFRAESTRUCTURA	\$	-	\$	-	\$	-
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$	-	\$	-	\$	-
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$	158,820.50	\$	242,785.05	\$	83,964.55

En lo que se refiere a la cuenta **1231 TERRENOS**, se puede observar que no hay variación alguna, ya que no se registraron ni altas ni bajas de terrenos durante el año que se informa.

En lo que se refiere a la cuenta **1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES**, no presenta variación alguna ya que no se registraron ni altas ni bajas por la adquisición o venta de edificios en el año que se informa.

En lo que se refiere a la cuenta **1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**, no se presenta variación alguna, ya que en el año 2017 no presentó ningún movimiento, de igual manera en el año 2018.

En lo que se refiere a la cuenta **1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS** se presenta un aumento en la variación en lo que respecta al ejercicio anterior, ya que se registraron anticipos por obras de recursos propios, los más significativos son RP/009/2018 CONST NUEVO MERCADO MUNICIPAL DE CHALCO TERCERA ETAPA, RP/003/2018 RECONSTRUCCION DE MERCADO MUNICIPAL DE CHALCO, RP/008/2018 TRABAJOS de MEJORAMIENTO A LA IMAGEN URBANA COL.CENTRO CHALCO, el saldo a la fecha que se presenta es de **242 Millones 785 Mil 046 Pesos**

En lo que respecta al Rubro de **BIENES MUEBLES**, se puede observar que presenta una variación de **8 Millones 417 Mil 870 Pesos** que se refiere a un aumento en relación con el ejercicio anterior. Principalmente se debe al aumento en la cuenta **1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN** ya que durante la administración se compraron archiveros para tesorería, se compraron 82 mesas con bancas con cubierta de madera ensambladas para el exterior del nuevo mercado, se adquirió mobiliario para la dirección de desarrollo social que fueron escritorios de madera para computadora con salida de estante, sillones ejecutivos color negro c/descansa brazos, bancas metálicas de acero inoxidable p/4 personas, módulos para computadora de .80x.60 cm, y sillas ejecutivas p/oficina tapizada en vinil negro. La cuenta **1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE** presenta un aumento de **4 Millones 431 Mil 160 Pesos**; por la adquisición de vehículos para diferentes direcciones, como son 3 Camionetas Nissan Mod. 2018 una para tesorería y 2 para obras públicas con un valor de **1,155 Millones 300 Mil** se adquirieron 8 vehículos usados Ford Ranger 2017 equipados para patrullas camioneta Nissan Mod. 2018 con valor de **928 Mil**, 4 vehículo usado RAM. 4000 2017 recolector de basura con valor de **1,577 Millones 600 Mil**, 1 vehículo usado Dodge 2500 2016 para ambulancia con un valor de **232 Mil** y 4 cuatrimotos Can-am outlander con un valor de **1,400 Millones** principalmente.

			EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
1240	BIENES MUEBLES	\$	143,501.25	\$ 151,919.12	\$ 8,417.87
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$	25,464.46	\$ 26,819.89	\$ 1,355.43
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$	-	\$ -	\$ -
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$	1,808.00	\$ 1,850.19	\$ 42.19
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	79,032.82	\$ 83,463.98	\$ 4,431.16

A) NOTAS DE DESGLOSE

1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$	10,938.68	\$	11,521.59	\$	582.91
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$	25,692.02	\$	27,640.20	\$	1,948.18
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$	355.27	\$	413.27	\$	58.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$	210.00	\$	210.00	\$	-
1249	OTROS BIENES MUEBLES	\$	-	\$	-	\$	-
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$	-	\$	-	\$	-
1251	Software	\$	-	\$	-	\$	-

De la cuenta **1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO** se presenta un aumento en la variación de **42 mil 190 pesos** y se debe a que se adquirió una camilla tipo espátula con un valor de **53 Mil 858 Pesos** se realizaron algunas bajas de esta cuenta.

1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS de esta cuenta se presenta una variación de **1 MILLON 948 MIL 180 PESOS** y se refiere un aumento en la variación con respecto al año anterior por la adquisición de equipo para la dirección de protección civil, se adquirieron 22 localizador GPS ruptela mod. ECO4-PLUS con un valor de **219 Mil 978 Pesos**, casco para bombero marca Msa Gallet Mod. F1SF con un valor de **352 Mil 431 Pesos** trajes para bombero de dos pzas. marca LION LDH G. Mod. PRO-TEC MAX con un valor de **701 Mil 800 Pesos**, 20 pares de botas de bombero MARCA HAIX MOD FIRE EAGLE con un valor de **235 Mil 390 Pesos**, para la dirección de desarrollo social se adquirieron 5 AireACONDIC MinisplitHISENSE con un valor de **57 Mil 500 Pesos** y 5 despachadores de agua con garrafón oculto con valor de **42 Mil 500 Pesos** y 2 carpas de plástico 3X3 de nylon blancas con un valor de **11 Mil 600 Pesos**

De la cuenta **1247 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS** se presenta un aumento en la variación con respecto al mes anterior de **58 mil pesos** y esto se debe a que se adquirió escultura del Tzinacantecuthli en cantera naranja huichapan de 2.08x.60x.60 con un valor de **58 Mil Pesos**.

En lo que respecta a este rubro de **ESTIMACIONES Y DETERIOROS**, se puede observar que presenta una variación de **- 25 Millones 019 Mil 990 Pesos** en Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes esta variación en relación con el ejercicio anterior se debe al registro de la Depreciación mensual de los bienes muebles e Inmuebles registrados contablemente, el saldo que refleja esta cuenta al cierre de ejercicio es de **84 Millones 535 Mil 318 Pesos** y esta integrado como a continuación se detalla:

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
1260		-\$ 59,515.33	-\$ 84,535.32	-\$ 25,019.99
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-\$ 11,074.31	-\$ 14,806.91	-\$ 3,732.60
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 48,441.02	-\$ 69,728.41	-\$ 21,287.39

Los porcentajes aplicados en la depreciación del ejercicio que se informa, es de acuerdo a los que establecen en el Manual único de Contabilidad Gubernamental siendo los siguientes:

A) NOTAS DE DESGLOSE

BIENES	% Anual	BIENES	% Anual
Vehiculos	10%	Edificios	2%
Vehiculos de Seguridad Pública	20%	Maquinaria	10%
Equipo de cómputo	20%	El resto	10%
Mobiliario y equipo de oficina	3%		

En lo que respecta a este rubro de **OTROS ACTIVOS** se puede observar que en esta cuenta no se presenta variación alguna con respecto al año anterior y su saldo a la fecha que se presenta es de **420 Mil 269 Pesos**.

PASIVO

En lo que se refiere al rubro de **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**, se observa que presenta una variación de **94 Millones 724 Mil 935 Pesos** en relación con el ejercicio anterior y esta integrado como a continuación se describe:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
	\$ 129,022.02	\$ 34,297.08	-\$ 94,724.94
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 358.75	\$ 948.85	\$ 590.10
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 41,409.76	\$ 5,956.68	-\$ 35,453.08
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 38,548.87		-\$ 38,548.87
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 34,844.39	\$ 27,391.55	-\$ 7,452.84
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 13,860.25		-\$ 13,860.25

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Se observa un aumento en la variación con respecto al año 2017 de **590 MIL 100 pesos**, esto se debe a que se tiene provisión de nómina que está pendiente de liquidación de pago, el saldo que presenta esta cuenta al cierre del ejercicio es de **948 MIL 850 PESOS** y se integra como sigue:

A) NOTAS DE DESGLOSE

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 358.75	\$ 948.85	\$ 590.10
2111-01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$ 358.75	\$ 948.85	\$ 590.10
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: en lo que se refiere a esta cuenta se puede observar una variación en relación con el ejercicio anterior de 35 Millones 453 Mil 076 Pesos que se refiere a una disminución y se debe a que durante el ejer. 2018, se realizaron pagos de pasivos de bienes y servicios a proveedores como son: SISTEMAS GRAFICOS DIGITALES, S.A. DE C. V. \$3,532,527.58; ENERLAGO, S.A. DE C. V. \$4,296,455.94; ROBERTO HERNANDEZ PEREZ \$5,290,028.99; GRUPO ARRENDADOR DE MAQUINARIA TDR, S.A. DE C.V. \$2,320,000.00; EÓLICA LOS ALTOS S.A.P.I. DE C.V. \$5,504,706.98; SERVICIOS ADMINISTRATIVOS ONA, S.A. DE C.V. \$2,320,000.00; SENETICK, S.A. DE C.V. \$1,275,768.00; NEXOS Y SOLUCIONES A.C. \$1,283,915.00; CORPORATIVO Y CONTROLADORA DE NEGOCIOS MONTERREY, S.A. DE C.V. \$1,067,200.00 y OROZCO ALVAREZ MARIA YESENIA \$2,737,600; principalmente y se llevo a cabo el REGISTRO POR LA CANCELACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS O SALDOS IRRECUPERABLES Y DE PASIVO POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS POR LA DEPURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, DERIVADO DEL TÉRMINO DE LA ADMINISTRACIÓN 2016 - 2018, APROBADO EN SESION DE CABILDO EN ACTA No. 161 PUNTO 8 DE FECHA 24 DE DICIEMBRE 2018. la el saldo que presenta la cuenta al cierre del ejercicio es de 5 Millones 956 Mil 63 Pesos y se integra como a continuación sigue:				
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$	5,956.63
	2112- 0001- 0117 -2015	TRITURADOS VAZQUEZ RODRIGUEZ, S.A. DE C.V. (2015)	\$	638.00
	2112-0001-0340-2015	VAZQUEZ JASSO MONICA "PAPELERIA ARCOIRIS" (2015)	\$	18.19
	2112-0001-0420-2017	RESTAURANT LA GRANJA, S.A. DE C.V. (2017)	\$	3.33
	2112-0001-1010-2014	INSTITUTO DE ADMINISTRACION PUBLICA DEL ESTADO DE MEXICO, A.C."IAF	\$	230.58
	2112-0001-1121-2015	COMERCIALIZADORA SLOGAN, S.A. DE C.V. (2015)	\$	214.95
	2112-0001-1274-2018	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2018)	\$	31.18
	2112-0001-1305-0003	LUIS FERNANDO MELCHOR NUÑEZ (2009/2012)	\$	188.99
	2112-0001-1329-0003	ESPECIALISTAS SERCO, S.A. DE C. V. (2013/2015)	\$	72.83
	2112-0001-1329-2014	ESPECIALISTAS SERCO, S.A. DE C. V. (2014)	\$	63.57
	2112-0001-1341-2015	RENDON CORTES Y ASOCIADOS, S.A. DE C. V. (2015)	\$	78.32

A) NOTAS DE DESGLOSE

2112-0001-1346-2015	GAS URBANO, S.A. DE C.V. (2015)	\$	67.10
2112-0001-1349-2015	AMARO ALVAREZ EMMANUEL "CIVERCOM" (2015)	\$	1,043.34
2112-0001-1393-2015	RAMONA PADILLA GONZALEZ "RESTAURANTE FAMILIAR LA RANITA TAPATIA"	\$	3.50
2112-000-1495-2014	BALTAZAR CHAVEZ YOANA LUISA (2014)	\$	55.58
2112-0001-1495-2015	BALTAZAR CHAVEZ YOANA LUISA (2015)	\$	141.12
2112-0001-1519-2018	PEREZ OLVERA AGUSTIN "CARNITAS DON AGUSSTINNN" (2018)	\$	218.78
2112-0001-1551-2015	ZAMORA PERALTA VICTOR HUGO (2015)	\$	61.24
2112-0001-1565-2015	FLORES AMARO VICTOR (2015)	\$	3.05
2112-0001-1577-2018	SERVICIOS TRONCALIZADOS, S.A. DE C.V. "SERVITRON" (2018)	\$	38.23
2112-0001-1594-2014	CASSIDIAN MEXICO, S.A. DE C.V. (2014)	\$	124.17
2112-0001-1595-2014	LAMPE ESPECIFICACION, S.A. DE C.V. (2014)	\$	416.88
2112-0001-1599-2015	CASTRO BENITEZ MARCO ANTONIO (2015)	\$	228.60
2112-0001-1610-2018	MESON DE LAURENT, S.A. DE C.V. (2018)	\$	4.66
2112-0001-161-2014	SANCHEZ GARCIA JOSE ABEL (2014)	\$	189.31
2112-0001-1743-2015	HERNANDEZ BARRIOS FAVIAN (2015)	\$	187.16
2112-0001-1760-2015	SANCHEZ PEREZ JONNY ROY (2015)	\$	120.75
2112-0001-1874-2017	ROBERTO HERNANDEZ PEREZ (2017)	\$	3.71
2112-0001-1953-2016	PROCESOS INDUSTRIALES ASFALTICOS, S.A. DE C.V. (2016)	\$	734.04
2112-0001-1971-2018	JOSMIMI, S.A. DE C.V. (2018)	\$	187.76
2112-0001-1977-2016	KAKAR IMPRESORES, S.A. DE C.V. (2016)	\$	9.28
2112-0001-2198-2017	ODETTE SILVA HERNANDEZ (2017)	\$	1.15
2112-0001-2214-2018	OJV & ASOCIADOS, S.C. (2018)	\$	493.26
2112-0001-2248-2018	DESPEGAR.COM MEXICO, S.A. DE C.V. (2018)	\$	3.62
2112-0001-2311-2018	INSTITUTO DE FORMACION POLICIAL (2018)	\$	41.40
2112-0001-2380-2018	GARCIA TORRES EMMA MAYTE (2018)	\$	15.00

A) NOTAS DE DESGLOSE

2112-0001-2381-2018	SANDOVAL BALCAZAR MIRIAM (2018)	\$	12.00
2112-0001-2384-2018	BERENICE IRAIS MARTINEZ DE LA ROSA (2018)	\$	12.00

2113 Contratistas por Pagar a Corto Plazo: en lo que se refiere a esta cuenta se puede observar una disminución en la variación en relación con el ejercicio anterior de **38 Millones 548 Mil 868 Pesos** y se debe a que durante el ejercicio 2018, se llevaron a cabo el pago de estimaciones de obra que quedaron pendientes de pago, los mas significativos son CONSTRUCTORA JAQUENAVY, S.A. DE C.V. \$1,938,872.76; CONSTRUCTORA TEXCOCANA DE CALIDAD, S.A. DE C. V. \$6,722,689.19; GRUPO CONSTRUCTOR DEL VALLE DE MEXICO ZONA ORIENTE COVAMEZO, S.A. DE C.V. \$6,318,067.15; ACEVEDO MARTINEZ JOSE FRANCISCO \$8,953,514.72 ; CONSTRUCTORA GYATSO, S.A. DE C.V. \$19,876,753.75 y CORPORACION INTEGRAL BEDROK, S.A. DE C.V. \$9,548,205.22 principalmente y por el REGISTRO POR LA CANCELACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS O SALDOS IRRECUPERABLES Y DE PASIVO POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS POR LA DEPURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, DERIVADO DEL TÉRMINO DE LA ADMINISTRACIÓN 2016 - 2018, APROBADO EN SESION DE CABILDO EN ACTA No. 161 PUNTO 8 DE FECHA 24 DE DICIEMBRE 2018

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
2113	CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 38,548,868.41	\$ -	-\$ 38,548,868.41
2113-01	CONTRATISTAS	\$ 38,548,868.41	\$ -	-\$ 38,548,868.41

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo: en lo que se refiere a esta cuenta se puede observar una variación en relación con el ejercicio anterior de **7 Millones 452 Mil 838 Pesos** y se debe principalmente a que durante el ejercicio 2018, y por el REGISTRO POR LA CANCELACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS DE ACTIVO Y DE PASIVO POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS POR DEPURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, DERIVADO DEL TÉRMINO DE LA ADMINISTRACIÓN 2016 - 2018, APROBADO EN SESION DE CABILDO EN ACTA No. 161 PUNTO 10 DE FECHA 24 DE DICIEMBRE 2018 y por el REGISTRO POR LA CANCELACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS O SALDOS IRRECUPERABLES Y DE PASIVO POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS POR LA DEPURACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, DERIVADO DEL TÉRMINO DE LA ADMINISTRACIÓN 2016 - 2018, APROBADO EN SESION DE CABILDO EN ACTA No. 161 PUNTO 8 DE FECHA 24 DE DICIEMBRE 2018. se llevo a cabo se llevaron a cabo el pago de Retenciones de ISR de años pasados, específicamente se pago parcialmente adeudos del año 2018.

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
2117	RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR	\$ 34,844.39	\$ 27,391.55	-\$ 7,452.84
2117-01-01-02	RETENCIONES Y CUOTAS POR PAGAR	-\$ 2,212.48	\$ -	\$ 2,212.48
2117-01-01-03	RETENCIONES DE I.S.R.	\$ 31,021.69	\$ 25,088.28	-\$ 5,933.41
2117-01-01-04	CUOTAS SINDICALES	\$ 914.56	\$ -	-\$ 914.56
2117-01-01-05	PENSION ALIMENTICIA	\$ 5.26	\$ 104.42	\$ 99.16

A) NOTAS DE DESGLOSE

2117-01-01-06	FONACOT	\$	57.94	\$	-	-\$	57.94
2117-01-01-07	2 % SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	\$	3,575.37	\$	1,689.43	-\$	1,885.94
2117-01-01-08	1 AL MILLAR (PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MEXICO)	\$	312.86	\$	-	-\$	312.86
2117-01-01-09	RETENCIONES I.S.E.M.Y.M	\$	575.90	\$	271.48	-\$	304.42
2117-01-01-10	OTRAS RETENCIONES	\$	486.22	\$	148.51	-\$	337.71
2117-01-01-11	5 AL MILLAR (INSPECCION y VIGILANCIA)	\$	94.83	\$	38.79	-\$	56.04
2117-01-03-01	10% MULTAS FEDERALES NO FISCALES	\$	12.24	\$	50.64	-\$	38.40

2119 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo: en lo que se refiere a esta cuenta se puede observar una disminucion en la variación en relación con el ejercicio anterior de **12 Millones 383 Mil 667 Pesos** y se debe principalmente a que durante el ejercicio 2018, se llevo a cabo el pago de algunos Acreedores, como son: COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD, SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO, y se debe principalmente a que se otorgo subsidio extraordinario al organismo publico descentralizado de agua potable, alcantarillado y saneamiento (ODAPAS) para apoyar al pago de sus adeudos con la comision nacional del agua (CONAGUA) y proveedores, segun acta de cabildo No. 161 punto 6 de fecha 24 de diciembre de 2018, tambien por el registro por la cancelacion de saldos de cuentas o saldos irre recuperables y de pasivo por antigüedad de saldos por la depuracion de estados financieros, derivado del termino de la administracion 2016-2018, aprobado en sesion de cabildo en acta No.161 punto 6 de fecha 24 de diciembre 2018, por la aprobacion para registrar como subsidios al organismo de agua (ODAPAS), los descuentos que realizaron a las participaciones federales y estatales durante el ejercicio 2018 y por la aprobacion para registrar como subsidios al organismo de agua (ODAPAS), los descuentos que realizaron a las participaciones federales y estatales durante el ejercicio 2018, por el pago de cuotas, aportaciones y adeudo historico derivado de convenio con el ISSEMYM, aprobado en sesion de cabildo en acta No. 161 punto 9 de fecha 24 de diciembre 2018, el saldo de esta cuenta. Esta cuenta presenta un saldo de **1 Millone 476 mil 584 pesos** y se integran de la siguiente manera:

			EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	13,860.25	\$ 1,476.58	-\$ 12,383.67
2119-02-01-01-146	EVANIVALDO MECALCO GONZALEZ (2006/2009)	\$	3,237.60	\$ -	-\$ 3,237.60
2119-02-01-01-147	JUAN CARLOS SOTO IBARRA	\$	2,131.48	\$ -	-\$ 2,131.48
2119-02-01-01-149	MARIA DEL SOCORRO LAURRABAQUIO GARCIA	\$	20.66	\$ -	-\$ 20.66
2119-02-01-01-166	CLAUDIA LORENA BARRIOS JUAREZ (2013/2015)	\$	13.00	\$ -	-\$ 13.00
2119-02-01-01-178	JESUS GILBERTO RODRIGUEZ GAONA (2013/2015)	\$	17.50	\$ -	-\$ 17.50
2119-02-01-01-181	ROBERTO MALDONADO CULHUAC (2013/2015)	\$	0.64	\$ -	-\$ 0.64
2119-02-01-01-182	SERGIO FRANCISCO RIVERA MORALES (2013/2015)	\$	1.80	\$ -	-\$ 1.80
2119-02-01-01-183	CARLOS ALBERTO DURAN SERRANO (2013/2015)	\$	10.07	\$ -	-\$ 10.07
2119-02-01-01-184	FERNANDO MENDEZ GARCIA (2013/2015)	\$	2.82	\$ -	-\$ 2.82
2119-02-01-01-206	ERIKA	\$	1.30	\$ -	-\$ 1.30
2119-02-01-01-213	ALEJANDRO DANIEL GARIBAY CONCHA	\$	0.34	\$ -	-\$ 0.34



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE						
2119-02-01-01-214	JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (TESORERO)	\$	33.42	\$	-	33.42
2119-02-01-01-220	DULCE MARIA ASTRID GARCES BAÑUELOS	-\$	0.34	\$	-	0.34
2119-02-01-01-277	LUIS DE ANGOITIA BECERRA (NOTARIA 109 CDMX)	\$	-	\$	9.30	9.30
2119-02-01-02-005	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2009/2012)	\$	3,353.98	\$	-	3,353.98
2119-02-01-02-015	SUTEYM (FONDO DE RESISTENCIA)	\$	64.29	\$	-	64.29
2119-02-01-02-016	CAJA DE AHORRO SUTEYM	-\$	26.42	\$	-	26.42
2119-02-01-02-017	PRESTAMOS CAJA SUTEYM	\$	15.50	\$	-	15.50
2119-02-01-02-025	SANCION ECONOMICA SINDICALIZADOS (CONVENIO)	\$	0.58	\$	-	0.58
2119-02-01-02-048	TIENDAS SUMESA SA. DE CV.	\$	33.42	\$	-	33.42
2119-02-01-02-049	TIENDAS COMERCIAL MEXICANA	\$	166.47	\$	-	166.47
2119-02-01-02-053	QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS, S.A. DE C.V.	\$	6.36	\$	-	6.36
2119-02-01-02-057	GAMA CORPORACION DE PROFESIONALES	\$	1,534.20	\$	-	1,534.20
2119-02-01-02-059	PEDRO VILLALPANDO ALEGRE (2013/2015)	\$	4.70	\$	-	4.70
2119-02-01-02-082	OPERADORA UNEFON, S.A. DE C. V.	\$	0.10	\$	-	0.10
2119-02-01-02-084	SISTEMA MUNICIPAL DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN CHALC	-\$	69.63	\$	-	69.63
2119-02-01-02-085	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE	\$	320.00	\$	-	320.00
2119-02-01-02-086	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	\$	150.74	\$	-	150.74
2119-02-01-02-087	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2014)	\$	5,268.91	\$	-	5,268.91
2119-02-01-02-089	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2015)	\$	-	\$	-	-
2119-02-01-02-090	LUMO FINANCIERA DEL CENTRO, S.A. DE C.V., SOFOM,	\$	221.67	\$	-	221.67
2119-02-01-02-095	BANCO INTERACCIONES , S.A. DE C.V.	-\$	16,216.49	\$	-	16,216.49
2119-02-01-02-096	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2016)	\$	-	\$	-	-
2119-02-01-02-104	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2016)	\$	1,715.55	\$	206.97	1,508.58
2119-02-01-02-108	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL, DELEGACION	\$	-	\$	-	-
2119-02-01-02-119	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL, DELEGACION	\$	8.77	\$	-	8.77
2119-02-01-02-120	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL, DELEGACION	\$	111.07	\$	-	111.07
2119-02-01-02-121	BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A.	\$	-	\$	9.56	9.56
2119-02-01-02-130	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD (2018)	\$	-	\$	1,250.21	1,250.21
2119-02-01-02-137	BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. (BANAMEX)	\$	-	\$	0.54	0.54
2119-04-01-01-003	ANTICIPO DE PARTICIPACIONES (2016)	\$	4,583.33	\$	-	4,583.33
2119-04-01-01-004	ANTICIPO DE PARTICIPACIONES (2017)	\$	7,142.86	\$	-	7,142.86



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA INTERNA

En lo que se refiere a la cuenta **2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA INTERNA** se tiene una variación en relación con el ejercicio anterior de **51 Millones 625 Mil Pesos** que se refiere a una disminución en relación con el ejercicio anterior y se debe que al cierre del ejercicio 2018, se realizó el registro del pago 12 de 12 del crédito INTERACCIONES INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE CREDITO 453420 Y POR LA CANCELACION DEL CREDITO SIMPLE (A 7 MESES) CONTRATO 9631188149 por un monto de 36 Millones a 7 mensualidades, el saldo que presenta esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017, el saldo a la fecha que presenta es de cero.

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
		\$ 51,625.00	\$ -	-\$ 51,625.00
2131 - 001 - 002 - 003	INTERACCIONES INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE CREDITO 453420	\$ 15,625.00	\$ -	-\$ 15,625.00
2131 - 001 - 003 - 004	CREDITO SIMPLE (A 7 MESES) CONTRATO 9631188149	\$ 36,000.00	\$ -	-\$ 36,000.00

2233 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

En lo que se refiere a la cuenta **2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**, se en lo que se refiere a esta cuenta se puede observar una variación en relación con el ejercicio anterior de **2 Millones 553 Mil 093 Pesos** y se debe principalmente al pago de capital de los créditos otorgados a favor del Municipio así como amortización a capital del convenio de Issemym, el saldo que se refleja es de **173 Millones 410 Mil 090 Pesos** y esta integrado como a continuación sigue:

2233-01 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO

		EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
		\$ 175,963.09	\$ 173,410.00	-\$ 2,553.09
2233-01-01-01	CONVENIO DE NOVACION DE ADEUDOS No. CN/004/2011 (227 Meses)	\$ 29,112.16	\$ 28,007.14	-\$ 1,105.02
2233-01-02-02	CREDITO BANOBRAS No. 12084 A 240 MESES	\$ 146,850.93	\$ 145,402.86	-\$ 1,448.07

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2018	VARIACION
	\$ 166,971.31	\$ 178,006.26	\$ 11,034.95



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

IMPUESTOS	\$	127,311.66	\$	126,751.83	-\$	559.83
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$	-	\$	-	\$	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$	-	\$	-	\$	-
DERECHOS	\$	31,644.39	\$	45,083.05	\$	13,438.66
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$	798.98	\$	937.19	\$	138.21
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$	7,216.28	\$	5,234.19	-\$	1,982.09
TOTAL	\$	333,942.62	\$	356,012.52	\$	22,069.90

En lo que se refiere al rubro de Ingresos de Gestión, se puede observar que donde se presenta una variación significativa sobre todo en el rubro de derechos en donde se refleja un aumento sobre todo en el rubro de derechos, donde se refleja un aumento de **13 Millones 438 Mil 066 Pesos**, esto se debe principalmente a lo recaudado por los conceptos de prestación de servicios, como son por servicios prestados por las autoridades de catastro que recaudo **8 Millones 747 Mil 076 Pesos** y por los servicios de alumbrado publico se recaudo **3 Millones 354 Mil 755 Pesos**.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

		EJERCICIO 2017		EJERCICIO 2018		VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$	318,714.89	\$	351,730.92	\$	33,016.03
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	34,558.79	\$	40,567.50	\$	6,008.71
SERVICIOS GENERALES	\$	178,727.94	\$	195,259.62	\$	16,531.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	96,230.53	\$	121,103.74	\$	24,873.21
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$	20,478.36	\$	20,999.53	\$	521.17
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$	3,710.07	\$	3,732.60	\$	22.53
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	18,891.67	\$	22,648.90	\$	3,757.23
INVERSION PUBLICA	\$	157,114.00	\$	143,236.84	-\$	13,877.16
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$	547.74	\$	51.04	-\$	496.70
TOTAL	\$	828,973.99	\$	899,330.69	\$	70,356.70

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se puede observar que se presenta una variación de **70 Millones 356 Mil 700 Pesos** que se refiere a un aumento en relación con el ejercicio anterior y se integra de la siguiente manera:

En lo que se refiere al **Capítulo de Servicios personales** se tiene una variación de **33 Millones 016 Mil 030 Pesos** en comparación con el 2017 debido a que durante el año 2018 se contrato a personal eventual, para la realización de diversas actividades, de Servicios Públicos, entre otras, para Jornadas de Limpieza de Espacios Públicos, Encalamiento de Arboles, Limpieza de Panteones, balizamiento de vialidades, pintura de bardas, etc

En lo que se refiere al **Capítulo de Materiales y Suministros** se tiene un aumento en relación con el ejercicio anterior de **6 Millones 008 Mil 710 Pesos** y se debe principalmente al suministro de combustible, toda vez que se llevo a cabo la adquisición de 5 Camionetas Nissan Mod. 2018, se adquirieron 8 vehiculos usados Ford Ranger 2017 equipados para patrullas camioneta Nissan Mod. 2018, 4 vehiculo usado RAM. 4000 2017 recolector de basura, 1 vehiculo usado Dodge 2500 2016 para ambulancia y 4 cuatrimotos Can-am outlander lo que aumento el presupuesto ejercido, aunado al aumento de la gasolina que se llevo a cabo durante todo el año. En los productos alimenticios para personas se tiene tambien un aumento ya que en el año se compraron box lunch, aguas y comidas para diferentes eventos como son la bienvenida al tzinacantechtli, para las semanas nacionales de salud, los consejos de seguridad publica etc. se compro material electrico y electronico para diferentes areas para reparaciones en las oficinas, para la instalacion de equipos de computo y para mantenimiento del alumbrado publico principalmente

En lo que se refiere al **Capítulo de Servicios Generales** se tiene un aumento en relación con el ejercicio anterior de **16 Millones 531 Mil 680 Pesos** y se debe principalmente en por los Servicios de arrendamiento donde se incluyen la renta de Camiones para Recolección y Traslado de Basura y Arrendamiento de Vehiculos para Seguridad Publica y asesorias asociadas a convenios o acuerdos ya que se llevaron a cabo varias asesorias como son: SERVICIO DE ASESORIA FINANCIERA (RECAUDACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CASUSADO POR EL INGRESO DE LOS TRABAJADORES DEL MUNICIPIO), ASESORIAS FINANCIERAS, POR ASESORIAS FINANCIERAS PARA LA OBTENCION DE UN CREDITOS CON INSTITUCIONES DE LA BANCA PRIVADA Y POR ASESORIA FINANCIERA PARA ANALISIS DE LAS FINANZAS MUNICIPALES, PRINCIPALMENTE.

En lo que se refiere al **Capítulo Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** se tiene un aumento en relación con el ejercicio anterior de **24 Millones 873 Mil 210 Pesos** y se debe principalmente a la carga Fiscal, toda vez que durante el Ejercicio 2018, se registraron descuentos para contribuyentes por pagos anticipados, Pensionados, jubilados, integrantes de la tercera edad, tambien se otorgaron apoyos para capacitacion como son: CURSO DE CARPINTERIA CERTIFICADO, HERRERIA CERTIFICADO, TALLER DE AEROBICS, TALLER DE ELABORACION DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA, CURSO DE FORMACION INICIAL PARA ELEMENTOS DE SEGURIDAD PUBLICA PRINCIPALMENTE,

En lo que se refiere al **Capítulo de Inversión Pública** se tiene una disminucion en relación con el ejercicio anterior de **14 Millones 373 Mil 859 Pesos** y se debe principalmente a que durante el cierre del Ejercicio 2018, se llevo a cabo el registro de la Terminación de obras de la cuenta de Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

A) NOTAS DE DESGLOSE

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

En lo que se refiere a la Conciliación de Ingresos, la diferencia entre lo patrimonial y presupuestal es por la cantidad de **187 Millones 404 Mil 297 Pesos**, esto se debe a que durante el ejercicio 2018, se llevo a cabo el registro de Ingresos financieros por **153 Millones 395 Mil 143 Pesos**, que solo se afectan presupuestalmente de igual forma se tiene una diferencia que esta justificada, toda vez que se registraron los remanentes del Remanentes de Ramo 33 (FISM) por la cantidad de **21 Millones 025 Mil 162 Pesos**, los remanentes de Remanentes de Ramo 33 (FORTAMUN) por la cantidad de **18 Millones 200 Mil 001 Pesos** y los remanentes de Remanentes Otros Recursos Federales por la cantidad de **6 Millones 510 Mil 055 Pesos**, que solo se afectan presupuestalmente así como también se puede observar una diferencia entre el registro patrimonial y presupuestal que se debe al cobro realizado por parte del Gobierno del Estado de Mexico, por anticipo de participaciones por **-11 Millones 726 Mil 064 Pesos**

Total de Egresos (presupuestarios)		1,158,224,534.14
Mas ingresos contables no presupuestarios	\$	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00
Otros ingresos Contables no Presupuestarios		0.00
Menos Ingresos presupuestarios no contables	\$	187,404,297.28
Ingresos derivados de Financiamientos		153,395,143.54
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		34,009,153.74
Total de Gasto Contable	\$	970,820,236.86

Conciliación Entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

En lo que se refiere a la Conciliación de Egresos, se puede observar una diferencia entre los Egresos Presupuestarios y el Gasto Contable de **258 Millones 893 Mil 843 Pesos**, esto se debe a que se tienen algunos movimientos Presupuestarios no Contables por la cantidad de **285 Millones 275 Mil 334 Pesos** y Gastos Contables no Presupuestarios por **26 Millones 381, Mil 491 Pesos**, que básicamente se refiere a la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles del ejercicio que se informa.

Total de Egresos (presupuestarios)	\$	1,158,224,534.14
Menos egresos presupuestarios no contables	\$	285,275,334.19
Mobiliario y Equipo de Administración		2,198,972.83


A) NOTAS DE DESGLOSE

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	92,800.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	107,181.82	
Vehículos y Equipo de Transporte	5,292,900.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	882,352.80	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,418,734.96	
Activos Intangibles	51,040.00	
Obra Pública en Bienes Propios	75,915,610.14	
Amortización de la Deuda Pública	137,297,366.59	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	60,982,574.28	
Otros Egresos Presupuestarios no Contables	35,800.77	
Más Gastos Contables no Presupuestarios	\$ 26,381,491.05	
Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescent	26,381,491.05	
Total de Gasto Contable	\$	899,330,691.00

Mobiliario y Equipo de Administración, Vehículos y Equipo de Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas: Los montos plasmados en estos rubros, corresponden a registros por adquisición de Bienes muebles, toda vez que de acuerdo al tratamiento contable, se afectan a las cuentas presupuestales y a una cuenta de activo y no a la cuenta patrimonial de gasto.


Obra Pública en Bienes Propios: El monto plasmado en este rubro, corresponde a registros por la ejecución de Obra Publica y que se quedaron en la cuenta de obras en bienes propios, toda vez que se esta llevando a cabo la depuración y regulación de bienes inmuebles y hasta el momento que se tenga dados de alta los bienes inmuebles, se procederá al registro en cuentas de bienes inmuebles.

En esta cuenta de Otros Egresos Presupuestarios no Contables, encontramos el pago de sueldos por un importe de 1,709.00 y por el registro del devengado del finiquito del C. Omar Ivan Morales Jimenez por un importe de \$34,090.00 por cumplimiento al convenio ante la comision de honor y justicia del del desarrollo policial de Chalco Estado de Mexico.



PRESIDENCIA

Juan Manuel Carbajal Hernandez
 LIC. JUAN MANUEL CARBAJAL HERNANDEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL



SINDICATURA

Marina Carmona Garcia
 LIC. MARINA CARMONA GARCÍA
 SINDICA MUNICIPAL



DIRECCIÓN DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

T. S. Verónica Trujano Zúñiga
 LIC. T. S. VERÓNICA TRUJANO ZUÑIGA
 SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO



SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

Juan Javier Garcia Martinez
 C.P. JUAN JAVIER GARCIA MARTÍNEZ
 TESORERO MUNICIPAL



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)

CONTABLES:

VALORES

EMISION DE OBLIGACIONES

7719 Programa Nacional de Recursos Federales	\$	330.02
7720 Recursos Federales Programables	\$	330.02
7727 Fondos de Prioridades Estatales y Municipales	\$	382.30
7728 RECURSOS APLICADOS DEL FONDO DE PRIORIDADES	\$	382.30

En lo que se refiera estas cuentas cabe hacer mencion que se trae el registro de Administraciones Anteriores

AVALES Y GARANTIAS

7731 Fianzas Contratadas	\$	108.94
7732 Contratacion de Fianzas	\$	108.94

En lo que se refiere a estas cuentas, cabe hacer mencion que durante el periodo que se informa, se llevo a cabo el registro de la Fianza de fidelidad de los servidores publicos del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, la cual se cancelo el 31 de diciembre 2018, por el cierre del ejercicio 2018 y la terminacion de la administracion 2016-2018, quedando unicamente, el saldo de la fianza que fue pagada en el año 2016 y que sigue vigente hasta el 31 de Diciembre del año 2018.

FIANZA CONTRATADA GLOBAL 9001721 VIGENCIA DEL 01/ENE/2016 AL 31/DIC/2018	\$	113.27
--	----	--------

JUICIOS

CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES

BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO

7729 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO	\$	1,447.76
7730 COMODATO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$	1,447.76

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En lo que se refiere a estas cuentas, cabe hacer mencion que durante el mes de OCTUBRE 2016, se llevo a cabo el registro de 5 vehiculos en comodato para el uso oficial de algunas areas, el saldo que presentan estas cuentas es de \$ 1,447,756.07 y esta integrado como a continuacion sigue:

		\$	1,447.75
0001	VEHICULO CHRYSLER GRIS MINERAL MOD.2008 Se.8CI58396 PLACAS 217VPC	\$	389.90
0002	VEHICULO CHEVROLET PEWTER METALI MOD.2000 S.3GCEC16R2YG224354 PLACAS U31AG,	\$	446.09
0003	VEHICULO VOLKSWAGEN ROJO MOD.2010 Se.3VVRWIIKXAM083573 PLACAS MMN1952	\$	145.86
0004	VEHICULO CHEVROLET PLATA METAL MOD.2006 Se.3GNFK16T86G163132 PLACAS MNF5165	\$	166.00
0005	VEHICULO CHRYSLER NEGRO BRILL MOD.2006 Se.2B3KA43G36H262901 PLACAS MXG2103	\$	299.90

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE INGRESOS

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos aprobado para el Ejercicio 2018, en cual asciende a la cantidad de **1,165 Millones 921 Mil 553 Pesos** mismo que fue aprobado en acta de cabildo No.115 del 22 de febrero de 2018. punto 6. Su saldo a la fecha es de **1,158 Millones 224 Mil 534 Pesos** la cual comparado con el monto inicial tiene una variacion de **7 Millones 697 Mil 018 Pesos** Su saldo es cero debido a las adecuaciones presupuestales, según acta de cabildo No. 161 punto punto 5, del 24 de diciembre del 2018.

8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

En esta cuenta se puede apreciar al cierre del mes de diciembre de 2018 ya no se presenta saldo alguno por ejecutar, debido al cierre del ejercicio y termino de la administracion 2016-2018. Su saldo es cero debido al registro de las adecuaciones presupuestales, según acta de cabildo No. 161 punto punto 5, del 24 de diciembre del 2018.

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA

El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto recaudado acumulado al mes que se informa y el cual muestra un saldo de **1,158 Millones 224 Mil 534 Pesos**, por el cierre del ejercicio 2018 y por termino de adminstracion 2016-2018 Su saldo se debe al registro de las adecuaciones presupuestales, según acta de cabildo No. 161 punto punto 5, del 24 de diciembre del 2018.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE EGRESOS

8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

En esta cuenta se tenía un monto del Presupuesto de Egresos que fue aprobado para ser ejercido durante el 2018 por la cantidad de **1,165 Millones 921 Mil 553 Pesos** y durante el ejercicio del gasto en el 2018, el saldo a la fecha que se presenta es de **1,158 Millones 224 Mil 534 Pesos**, se presenta una variación del **7 Millones 697 Mil 019 pesos**, esto se debe a que se registraron las adecuaciones presupuestales autorizadas mediante acta de cabildo No. 161 punto 5, del 24 de diciembre del 2018.

8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$	587,593.85	\$	1,158,224.53
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	121,103.74		
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	\$	219,279.47		
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	\$	219,203.49		
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	11,043.98		

8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que se tiene pendiente de ejercer que presenta un saldo cero, por el cierre del ejercicio 2018 y por el término de la admon 2016-2018 Su saldo es cero debido al registro de adecuaciones presupuestales, según acta de cabildo No. 161 punto punto 5, del 24 de diciembre del 2018.

8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO

El monto que se refleja en esta cuenta es de cero por el cierre del ejercicio 2018 y por el término de la administración 2016-2018 Su saldo es cero debido al registro de adecuaciones presupuestales, según acta de cabildo No. 161 punto punto 5, del 24 de diciembre del 2018

8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	\$	-	\$	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	\$	-		

8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO

El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto que fue provisionado de facturas que quedaron pendientes de liquidación de pago y que fueron registradas en el presupuesto comprometido y posteriormente al devengado hasta que sean pagadas, el saldo que se refleja es por la cantidad de **6 Millones 965 Mil 783 Pesos**

8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	\$	3,993.37	\$	6,965.78
------	--	----	----------	----	----------

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$	2,949.30	
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	\$	23.11	
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	-	
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto pagado y al 31 de Diciembre de 2018, se refleja un saldo por la cantidad de 1,151 Millones 258 Mil 750 Pesos de pasivos pagados.				
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	\$	583,600.48	\$ 1,151,258.74
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	\$	118,154.43	
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda	\$	219,279.47	
8275	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	\$	219,180.38	
8276	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	11,043.98	



PRESIDENCIA SINDICATURA

LIC. JUAN MANUEL CARRAJAL HERNÁNDEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL



SINDICATURA

LIC. MARINA CARMONA GARCÍA
 SINDICA MUNICIPAL



CHALCO ADMINISTRACIÓN

LIC. T. S. VERÓNICA TRUJANO ZÚNIGA
 SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

DIRECCIÓN DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

C.P. JUAN JAVIER GARCÍA MARTÍNEZ
 TESORERO MUNICIPAL



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION (4)

PANORAMA ECONÓMICO (5)

AUTORIZACIÓN E HISTORIA (6)

El Municipio de Chalco se erigió el 31 de Enero de 1824

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL (7)

OBJETIVO: Encabezar un proyecto de transformación en donde el Gobierno Municipal sea quien encamine a la comunidad a tener una mejor convivencia armonía y sustentabilidad, además de administrar eficiente y racional los recursos públicos, de manera tal que sea posible mejorar el bienestar de la población actual sin comprometer la calidad de vida de las futuras generaciones.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (8)

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México, decimo quinta edición 2016.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS (9)

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (10)

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (11)

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (12)

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (13)

CALIFICACIONES OTORGADAS (14)

PROCESO DE MEJORA (15)



Municipio de Chalco, 0009 (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
INFORMACION POR SEGMENTOS (16)
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (17)
PARTES RELACIONADAS (18)
RESPONSABILIDADES SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE (19)

 **PRESIDENCIA**

LIC. JUAN MANUEL CARBAJAL HERNÁNDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

 **SINDICATURA**

LIC. MARINA CARMONA GARCÍA
SINDICA MUNICIPAL

 **CHALCO ADMINISTRACIÓN**

LIC. T. S. VERÓNICA TRUJANO ZÚNIGA
SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

 **DIRECCIÓN DE FINANZAS Y SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO**

C.P. JUAN JAVIER GARCÍA MARTÍNEZ
TESORERO MUNICIPAL