



Municipio Valle de Chalco 0122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre 2023



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Referente a la cuenta 1111 Efectivo, el saldo al 31 de diciembre de 2023 es de 17,001,441.84 con una variación de 16,238,207.64 con respecto al ejercicio fiscal 2022, en relación a la cuenta de 1112 Bancos el saldo al 31 de Diciembre es de 3,521,907.78 con una variación respecto al ejercicio fiscal anterior de -38,158,663.43, la cual está integrada de saldos de cuentas de bancos actuales y de ejercicios anteriores pendientes de depurar, referente a la cuenta 116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración el saldo al 31 de diciembre del 2023 es de 4,987,305.75 con una variación de 0 con respecto al ejercicio 2022 lo que significa que durante el ejercicio 2023 no se afectó la cuenta.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo su saldo al 31 de diciembre de 2023 es de \$ 36,376,076.66 con una variación de \$ 32,241,330.00 referente a el ejercicio fiscal 2022 esto derivado de una reclasificación del adeudo que tiene el organismo descentralizado de agua y saneamiento (Odapas Valle de Chalco) derivado de créditos fiscales con el servicio de administración tributaria SAT el cual por convenio se descuenta vía participaciones federales al municipio de Valle de Chalco Solidaridad.

Referente a la cuenta 1123 deudores diversos se compone de los siguientes saldos: 1123 05 01 08 JORGE NORBERTO DIAZ GODOY por 17,148,569.94 1123 05 01 17 ORDOÑEZ MARROQUIN JOSE ANTONIO \$ 421.71 1123 05 01 18 JORGE LUIS POZOS HERNANDEZ \$ 518,233.35 1123 05 02 01 C. Rodrigo Valera Herrera 733,984.16 1123 05 02 07 C. Irma Delfina Vega Ortega por \$ 252.00 1123 05 02 08 C. Romero Meza Jesus Eladio \$ 4,097.99 1123 05 02 09 C. Juan Carlos Ariza Soto \$ 1,037.72 1123 05 02 11 C. Hugo Hortiales Herrera \$ 1,086.38 1123 05 02 12 C. Edson Israel Hernandez Longoria \$ 4,000.00 1123 05 02 13 C. Nora Gonzalez Gonzalez \$ 4,000.00 1123 05 02 14 C. Diego Ivan Escobar Gomez \$ 4,000.00 1123 05 02 18 C. ALEJANDRO PAZ CRUZ \$ 132,681.74 1123 05 02 21 C. DAVID EPIFANIO JIJON CASTRO \$ 11,126,053.77 y 1123 05 02 22 L.C. Blanca Estela Sánchez Hernández \$ 4,538,063.13 los cuales corresponden a registros de ejercicios anteriores.

El saldo al 31 de diciembre del 2023 de las cuentas 1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo es de \$ 19,966,011.52, 1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo es de \$ 1,700,000.00 y 1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo es de \$ 15,802,188.81 de las cuales no hay variación con respecto al ejercicio fiscal 2022.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No se tienen bienes para transformación y consumo.

Inversiones Financieras: El saldo al 31 de diciembre de 2023 de la cuenta 1121 es de \$ -341,201.29 mismo que no presento variación alguna del ejercicio fiscal 2022 al 2023.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El saldo de la cuenta 1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público es de \$ 803,859,398.47, de la cuenta 1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios un saldo de \$ 100,545,171.34

1231 Terrenos 48,356,944.98

1233 Edificios no Habitacionales 112,938,829.49

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 803,859,398.47

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 100,545,171.34

1240 Bienes Muebles 218,925,795.85

1241 Mobiliario y Equipo de Administración 34,988,659.00

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo 818,788.05

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 510,259.67

1244 Vehículos y Equipo de Transporte 156,193,888.74

1245 Equipo de Defensa y Seguridad 11,752,300.15

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas 1,2518,587.05

1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos 2,062,204.1

1249 Otros Bienes Muebles 81,109.09

Estimaciones y Deterioros: No se tienen estimaciones y deterioros.

Otros Activos: El saldo de otros activos diferido tiene un saldo de 4,385.76 de los cuales se reclasificará el importe de 1,493.24

Pasivo: En el rubro de los pasivos tenemos los siguientes

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 15,427,267.14

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 219,817,725.34

2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo 107,760,334.42

2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo 7,220.46

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 48,142,736.2

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 94,013,848.26

2191 Ingresos por Clasificar 241,861.9

El importe del saldo corresponde a ejercicios anteriores ya que cuenta con préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo por un monto de 135,119,573.63 derivado de las obligaciones que tiene el municipio con la institución Banobras e institución de crédito privadas.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Durante el ejercicio fiscal 2023 se recaudaron un total de 126,124,794.85 de los cuales se desglosan a continuación:

4110 Impuestos 83,507,058.14

4130 Contribuciones de Mejoras 24,078,926.00

4140 Derechos 16,049,620.64

4150 Productos 811,947.5

4160 Aprovechamientos 1,677,242.57

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: el monto recaudado en el ejercicio fiscal es de 1,167,039,945.64

Otros Ingresos y Beneficios: Se recaudaron de este concepto durante el ejercicio fiscal 2023 1,361.26

Gastos y Otras Pérdidas: Al 31 de diciembre del 2023 se realizaron erogaciones de los siguientes montos por capítulo del gasto:

SERVICIOS PERSONALES 535,416,378.57

MATERIALES Y SUMINISTROS 45,141,971.61

SERVICIOS GENERALES 451,604,859.94

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS 53,253,947.33

Al 31 de diciembre se registró un monto de 10335027.21 que corresponde a otros gastos y pérdidas extraordinarias

III. **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:** El saldo total al 31 de diciembre del 2023 es de 685,925,217.84 que deriva de Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022 por 515,378,152.65 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 con un saldo de 143487591.01

IV. **Notas al Estado de Flujos de Efectivo:** Tiene un saldo al 31 de diciembre de 2023 de 25,510,655.37 derivado de efectivo y equivalente al efectivo al final del mes

V. **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:** La conciliación contable mensual presupuestal del ingreso al 31 de diciembre fue la siguiente: ingresos presupuestales \$ 129,390,909.30 sin presentar movimiento derivados de financiamiento \$ 7,466,666.00 el ingreso no aplicado por lo que el total de ingresos según esto de actividades al mes es de 156,403,292.32 en cuanto a la conciliación contable presupuestal de gasto es la siguiente, gastos presupuestales 328,367,860.25 menos adquisición de activo fijo \$ 0.0 menos construcciones en proceso \$ 154,643,529.87 menos deuda pública (amortización de capital) \$ 20,688,130.01 menos anticipo a proveedores y contratistas \$ - 27,393,591.17 más otros gastos y pérdidas extraordinarias.

Respecto a la conciliación contable presupuestal del resultado la información es la siguiente: ingresos presupuestales \$ 1434282556.86 menos gastos presupuestales 1598,599,414.96 igual a superávit \$ 164,316,858.10 más partidas que se restan en la conciliación de gastos \$ 444,805,493.57 menos partidas que se restan en la conciliación de ingresos 119,491,666.00 menos partidas que se suman en la conciliación de ingresos 10,335,027.21 igual a un desahorro \$ 150,661,942.26

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. ARMANDO GARCÍA MÉNDEZ

PRESIDENCIA MUNICIPAL
VALLE DE CHALCO
SOLIDARIDAD
2022-2024
Sigamos Transformando el futuro


TESORERÍA MUNICIPAL
VALLE DE CHALCO
TESORERA MUNICIPAL
LIC. JUAN GABRIEL GARCÍA MARTÍNEZ
022-502-
Sigamos Transformando el futuro