



CHIAPAS
GOBIERNO DEL ESTADO



SECRETARÍA
DE HACIENDA
ESTADO DE CHIAPAS

21111111

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

TERCER TRIMESTRE

**EJERCICIO FISCAL
2019**

INFORMACIÓN FINANCIERA

FORMATOS - CONAC

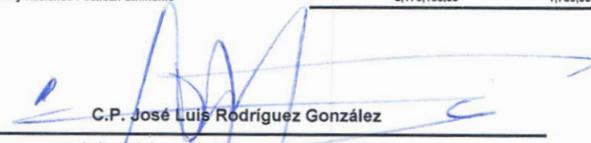
SISTEMA CONTABLE 2019
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

 Fecha: 18/10/2019
 Página 1 de 1

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,176,133.33	1,789,992.96	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	235,692.93	441,733.84
Fondos con Afectación Específica	2,176,133.33	1,789,992.96	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	235,692.93	441,733.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	2,176,133.33	1,789,992.96	Total de Pasivos Circulantes	235,692.93	441,733.84
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Total de Pasivos No Circulantes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	235,692.93	441,733.84
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes			Aportaciones		
Total del Activo	2,176,133.33	1,789,992.96	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,940,440.40	1,348,259.12
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,068,627.40	1,348,259.12
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,068,627.40	1,348,259.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(128,187.00)	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(128,187.00)	
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,940,440.40	1,348,259.12
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,176,133.33	1,789,992.96


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


 C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

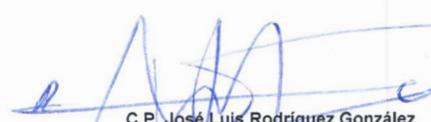
 Fecha: 18/10/2019
 Página 1 de 1

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,176,133.33	1,789,992.96	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	235,692.93	441,733.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	2,176,133.33	1,789,992.96	Total de Pasivos Circulantes	235,692.93	441,733.84
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Total de Pasivos No Circulantes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	235,692.93	441,733.84
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes			Aportaciones		
Total del Activo	2,176,133.33	1,789,992.96	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,940,440.40	1,348,259.12
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,068,627.40	1,348,259.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(128,187.00)	
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,940,440.40	1,348,259.12
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,176,133.33	1,789,992.96



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



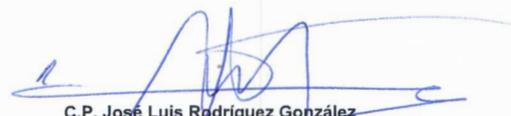
C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros

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



	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>	12,476,864.18	15,274,326.49
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,476,864.18	15,274,326.49
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.10	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	12,476,864.28	15,274,326.49
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	9,537,840.03	13,255,029.38
Materiales y Suministros	61,334.46	
Servicios Generales	809,061.90	399,625.49
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		271,412.50
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	0.49	
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,408,236.88	13,926,067.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,068,627.40	1,348,259.12


Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1

Fecha:

18/10/2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018			1,348,259.12		1,348,259.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,348,259.12		1,348,259.12
Resultados del Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018			1,348,259.12		1,348,259.12
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		(128,187.00)	720,368.28		592,181.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,068,627.40		2,068,627.40
Resultados de Ejercicios Anteriores		(128,187.00)	(1,348,259.12)		(1,476,446.12)
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019		(128,187.00)	2,068,627.40		1,940,440.40


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


 C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		386,140.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		206,040.91
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	720,368.28	
Resultados de Ejercicios Anteriores		128,187.00
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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

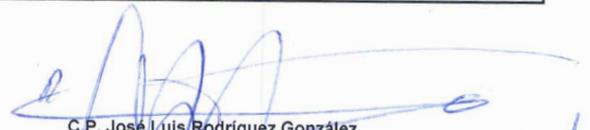
SISTEMA CONTABLE 2019
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

CONCEPTO	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	12,476,864.28	15,274,326.49
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,476,864.18	15,274,326.49
Otros Orígenes de Operación	0.10	
Aplicación	10,408,236.88	13,926,067.37
Servicios Personales	9,537,840.03	13,255,029.38
Materiales y Suministros	61,334.46	
Servicios Generales	809,061.90	399,625.49
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		271,412.50
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	0.49	
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	2,068,627.40	1,348,259.12
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		1,393,572.14
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		1,393,572.14
Aplicación	1,476,446.12	5,357,117.22
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	1,476,446.12	5,357,117.22
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	(1,476,446.12)	(3,963,545.08)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	206,040.91	483,989.65
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	206,040.91	483,989.65
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(206,040.91)	(483,989.65)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	386,140.37	(3,099,275.61)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,789,992.96	4,889,268.57
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,176,133.33	1,789,992.96



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Fecha:

Página 1 de 1

18/10/2019

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	1,789,992.96	23,539,882.63	23,153,742.26	2,176,133.33	386,140.37
ACTIVO CIRCULANTE	1,789,992.96	21,464,321.04	21,078,180.67	2,176,133.33	386,140.37
Efectivo y Equivalentes	1,789,992.96	21,464,321.04	21,078,180.67	2,176,133.33	386,140.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE		2,075,561.59	2,075,561.59		
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles					
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos		2,075,561.59	2,075,561.59		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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





GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
INTERACCIONES, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	Moneda Nacional	México	441,733.84	235,692.93
Total Deuda y Otros Pasivos			441,733.84	235,692.93

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

 Página 1 de 1
 18/10/2019

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					Ingresos Excedentes	0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					Ingresos Excedentes	0.00

NO APLICA



4

13



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1

Fecha:

18/10/2019

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Area de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 1 de 1
18/10/2019

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Área de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2019
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 1 de 1
 18/10/2019

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00

NO APLICA







GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1
18/10/2019

Fecha:

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto, se informa que éste Organismo Público a esta fecha NO cuenta con Pasivos Contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Área de Recursos Financieros

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2019, asciende a \$ 2,176,133.33 el cual representa el 100 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de esta dependencia.

CONCEPTO	2019	2018
Fondos con Afectación Específica	\$2,176,133.33	\$ 1,789,992.96
Suma	\$2,176,133.33	\$ 1,789,992.96

CONCEPTO	2019	2018
Fondos con Afectación Específica		
Fondo General de Participaciones	\$ 2,176,133.33	\$ 1,789,992.96
Suma	\$ 2,176,133.33	\$ 1,789,992.96



PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de septiembre de 2019, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre del 2019, este rubro asciende a \$ 235,692.93, el cual representa el 100 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales, como son: sueldos y aguinaldo devengado no pagado del periodo que se informa de ejercicios anteriores, así como por las aportaciones patronales al ISSS y el 2 por ciento del Impuesto Sobre Nómina, las cuales se encuentran pendientes de pago.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 235,692.93	\$ 441,733.84
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	0	
	Suma	\$ 235,692.93	\$ 441,733.84





NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 2,068,627.40.

Ingresos y Otros Beneficios

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

Al 30 de septiembre este rubro está integrado por recursos presupuestales radicados a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar acabo las actividades de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
Participaciones, y Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	Acreedora	\$ 12,476,864.18	\$ 15,274,326.49
	Suma	\$ 12,476,864.18	\$ 15,274,326.49

Otros Ingresos y Beneficios

El rubro 4399 por la cantidad de 0.10 corresponde a diferencia a favor de pago de impuesto.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	0.10	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	Suma	\$.10	0

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, y 3000 Servicios Generales.




CONCEPTO	2019	2018
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$ 9,537,840.03	\$ 13,255,029.38
Materiales y Suministros	61,334.46	0.00
Servicios Generales	809,061.90	399,625.49
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	0.00	271,412.50
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	0.49	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 10,408,236.88	\$ 13,926,067.37

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 9,537,840.03 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas** correspondiente al 30 de septiembre de 2019.

Así mismo, derivado del análisis comparativo de los Gastos y Otras pérdidas al periodo que se informa, se explican las cuentas no representan una variación significativa en relación al ejercicio anterior, integrado por: servicios personales por \$ 3,717,189.35 de sueldos y salarios, por motivo que se redujo en gran parte el personal administrativo.





NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad de la **Oficialía Mayor de Estado de Chiapas**, dicho importe es modificado principalmente por el resultado positivo obtenido al 30 de septiembre del 2019, el cual asciende a \$ 2,068,627.40.

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública, dichas variaciones es afectado por el resultado derivado del registro de operaciones de ejercicios anteriores por concepto de reintegros a la fecha que se informa, la Hacienda Pública refleja un saldo de \$ 1,940,440.40.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de movimientos realizados durante el periodo que se informa. A la fecha que se informa la modificación neta positiva al patrimonio es de \$ 592,181.28.

CONCEPTO	2019	2018
Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 2,068,627.40	\$ 1,348,259.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	(128,187.00)	0.00
Suma	\$ 1,940,440.40	\$ 1,348,259.12

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 2,068,627.40 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación.

CONCEPTO	PROCEDENCIA	2019	2018
Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ 2,068,627.40	\$1,348,259.12
Suma		\$ 2,068,627.40	\$ 1,348,259.12

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro se integra principalmente por saldos de años anteriores, así como, por el traspaso del resultado del ejercicio anterior, reintegros de años anteriores y depuración de saldos.

CONCEPTO	PROCEDENCIA	2019	2018
Patrimonio Generado			
Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos	(\$ 128,187.00)	0.00
Suma		(\$ 128,187.00)	\$ 00




NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
Fondos con Afectación Específica	\$ 2,176,133.33	\$ 1,789,992.96
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 2,176,133.33	\$ 1,789,992.96

Al 30 de septiembre de 2019, no realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con recursos presupuestales.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 2,068,627.89	\$ 1,348,259.12
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Otros Gastos Varios	0.49	
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 2,068,627.40	\$ 1,348,259.12




CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Pesos)

Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 12,476,864.18
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.10
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	
Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros ingresos y Beneficios Varios	0.10
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros ingresos Presupuestarios no Contables	
Total de Ingresos Contables	\$ 12,476,864.28




CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
(Pesos)

Total de Egresos Presupuestarios	\$ 10,408,236.39
---	-------------------------

Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capital	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	

Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.49
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	0.49
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	

Total de Gastos Contables	\$ 10,408,236.88
----------------------------------	-------------------------




NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de septiembre de 2019, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

- **Contables:** No presenta movimientos a la fecha.

CONCEPTO	2019
Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias	0
Contables	
Valores	
Avales y Garantías	
Juicios	
Contratos para Inversión Mediante Proyecto para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes en Concesionados o en Comodato	

Presupuestarias:

- **Cuentas de Ingresos:** Las cuentas presupuestarias de ingresos que se utilizan son: Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos por Ejecutar, Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos Devengada, Ley de Ingresos Recaudada de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**. (No Aplica)
- **Cuentas de Egresos:** El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2019 Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado, a continuación se presenta el total del presupuesto de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**.



CONCEPTO	2019
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	0
Ley de Ingresos Estimada	0
Ley de Ingresos por Ejecutar	0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos Recaudada	0
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	18,963,656.13
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,555,419.74
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	0
Presupuesto de Egresos Pagado	10,408,236.39




NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; Es un Órgano Administrativo Desconcentrado, encargado de ejecutar la política relacionada con la administración de recursos materiales y servicios, incluyendo las funciones de consolidación de los procedimientos de contrataciones gubernamentales, regulados por la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento de Bienes Muebles y Contratación de Servicios para el Estado de Chiapas, de conformidad a lo establecido en el artículo 1º. Del decreto publicado en el Periódico Oficial No. 006 5ª. Sección III, de fecha 31 de diciembre de 2018

La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; Es el Órgano Administrativo Desconcentrado, jerárquicamente subordinado a la Secretaría de Hacienda, con autonomía administrativa, técnica, de gestión, de operación y de ejecución, para el adecuado desarrollo de sus atribuciones, misma que atenderá los asuntos que este instrumento y la normatividad aplicable le señalen, además de aquellos que le instruya directamente el Titular de la Secretaría de Hacienda de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determinen el titular de la Secretaria de Hacienda

MISIÓN

Conducir la política relacionada con la administración de recursos materiales y servicios de la Administración Pública Estatal, mediante la emisión de disposiciones normativas que permitan transparentar y optimizar el gasto público en materia de contrataciones de bienes y servicios, conforme a los principios instrumentos y procedimientos que establece la legislación aplicable.

VISIÓN

Ser un organismo público transparente y altamente calificado, cuya gestión honesta y eficiente otorga confianza y credibilidad en los procedimientos de la adquisición, arrendamiento de bienes muebles y contratación de servicios requeridos por la Administración Pública Estatal.

2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas** es aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

3.- Autorización e Historia

a) *Fecha de Creación*

La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; fue creado el 31 de diciembre de 2019, mediante publicación Número 0047-4-2018 emitida en el Periódico Oficial No. 006 5ª. Sección Tomo III, mediante el cual se expide el Decreto por el que se crea la Oficialía Mayor del Estado de Chiapas como Órgano Administrativo Desconcentrado jerárquicamente subordinado a la Secretaria de Hacienda según Dictamen No. SH/CGRH/DEO/004/2019 en el que se autoriza la creación de dicho Organismo; misma que atenderá los asuntos que este instrumento y la normatividad aplicable le señalen, además de aquellos que le instruya directamente el Titular de la Secretaría de Hacienda.



Que con la finalidad de establecer las bases legales para la reorganización administrativa del Poder Ejecutivo del Estado, basada en los principios de eficiencia, honradez, austeridad republicana y justa distribución de la riqueza, el 6 de diciembre de 2018 el Congreso del Estado aprobó la nueva Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Chiapas, misma que fue publicada mediante Decreto No. 020, en el Periódico Oficial No. 414, Tomo III, de fecha 8 de diciembre de 2018.

En este sentido, se realizaron diversas modificaciones a la disposición jurídica normativa que sustenta el actuar de las Dependencias de la Administración Pública Estatal, bajo consideraciones y principios fundamentales impulsados a nivel nacional por el Presidente de la República, Lic. Andrés Manuel López Obrador, que llevaron a reorientar el esquema de la Administración Pública Federal, a través de reformas a su Ley Orgánica, con la finalidad de, entre otros aspectos, lograr un mejor ejercicio del presupuesto destinado a la compra de bienes y servicios, así como hacerle frente a la corrupción en el sector público.

Con base en lo expuesto en líneas anteriores, resultó indispensable la expedición del Decreto por el que se Abrogan Diversos Decretos por los que se Crean Diversos Organismos de la Administración Pública Estatal, publicado en el Periódico Oficial Número 002, de fecha 19 de diciembre de 2018, Tercera Sección, Tomo III, mediante Publicación Número 0016-A-2018, a través del cual, se extinguió el Organismo Auxiliar del Poder Ejecutivo del Estado, denominado Oficialía Mayor del Estado de Chiapas, creado mediante Decreto de fecha 02 de marzo de 2016, publicado en el Periódico Oficial No. 226-3a. Sección.

En virtud de lo anterior, y dada la necesidad de alinear el orden jurídico estatal con el marco federal, con el presente Decreto se crea la Oficialía Mayor del Estado de Chiapas, como Órgano Administrativo Desconcentrado, encargado de ejecutar la política relacionada con la administración de recursos materiales y servicios que tenía a su cargo el Organismo Auxiliar que dependía directamente del Ejecutivo del Estado, incluyendo las funciones de consolidación de los procedimientos de contrataciones gubernamentales, regulados por la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento de Bienes Muebles y Contratación de Servicios para el Estado de Chiapas.

b) Principales Cambios en su Estructura

Con la creación de la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; para el desempeño de sus funciones, contará con la estructura orgánica y los servidores públicos que determine su presupuesto, los cuales tendrán las atribuciones que este Decreto, su Reglamento Interior y demás normatividad les resulte aplicable.

De igual forma, para el cumplimiento de su objeto y atribuciones, la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas** podrá requerir el apoyo de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal, así como de las autoridades de los tres niveles de gobierno, en el ámbito de sus respectivas competencias.

La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas** estará a cargo de un Oficial Mayor, que será el Titular y responsable de ésta, el cual estará directa y jerárquicamente subordinado al Titular de la Secretaría de Hacienda, y tendrá las atribuciones que este Decreto, el Reglamento Interior y demás normatividad aplicable le asignen. La secretaria de Hacienda expide con fecha 14 de enero de 2019, el Dictamen No. SH/CGRH/DEO/004/2019; el cual muestra la nueva estructura organizacional y las competencias y funciones de cada una de sus áreas administrativas dependientes de la oficialía Mayor del Estado de Chiapas.

4.- Organización y Objeto Social

a) *Objeto Social*

La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; es responsable de: Normar, validar, coordinar, presidir y ejecutar por si o a través del servidor público que designe la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento de Bienes Muebles y contrataciones de servicios para el Estado de Chiapas, de conformidad con los objetivos, metas y lineamiento que determine el Poder Ejecutivo.

b) *Principal Actividad*

- Representar legalmente a “La Oficialía Mayor” en el ámbito de su competencia, ante toda clase de autoridades, organismos, instituciones y personas públicas o privadas, nacionales e internacionales.

La representación a que se refiere esta fracción, comprende el ejercicio de todo tipo de acciones y constituye una representación amplísima.

- Vigilar que las acciones competencia de “La Oficialía Mayor”, se ejecuten con eficiencia y se realicen de conformidad con las normas, políticas y procedimientos establecidos.
- Determinar mediante disposiciones de carácter general, los bienes y servicios de uso generalizado que en forma consolidada se podrán adquirir, arrendar o contratar para las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo Estatal.
- Celebrar y suscribir, previo acuerdo con el Titular de la Secretaría de Hacienda, contratos, convenios y demás actos de carácter administrativo y legal relacionados con los asuntos competencia de “La Oficialía Mayor”.
- Expedir los nombramientos de los servidores públicos de “La Oficialía Mayor”, de los dos niveles inmediatos inferiores al suyo.
- Establecer y dirigir las políticas generales de organización y funcionamiento de “La Oficialía Mayor”, así como planear, coordinar y evaluar en términos de la legislación aplicable, las funciones que le correspondan.
- Establecer y dirigir las políticas generales de organización y funcionamiento de “La Oficialía Mayor”, así como planear, coordinar y evaluar en términos de la legislación aplicable, las funciones que le correspondan.
- Gestionar ante las instancias competentes las adecuaciones presupuestales que resulten necesarias para el cumplimiento de las funciones a cargo de la Oficialía Mayor.
- Autorizar los proyectos de reestructuración orgánica y movimiento nominales de la plantilla de plazas de la oficialía Mayor.
- Autorizar y coordinar la elaboración y/o actualización del reglamento interior y manuales administrativos de la Oficialía Mayor.



- Autorizar la adquisición de bienes y servicios que se requiera para la operatividad de la Oficialía Mayor.
- Validar el Anteproyecto de Presupuesto Anual de Egresos de la Oficialía Mayor, para su presentación ante la secretaria de Hacienda.
- Informar al Titular de la Secretaría de Hacienda, la situación que guarda el despacho de los asuntos de su competencia.
- Establecer, dirigir y coordinar las políticas, planes y programas, orientados a la administración de recursos materiales y servicios, así como planear, coordinar y evaluar las actividades necesarias para el despacho de los asuntos propios de su competencia.
- Autorizar contratos, convenios y/o cualquier tipo de instrumento jurídico aplicables, las diferentes modalidades de contratación gubernamental que corresponda para llevar a cabo en el ámbito de las atribuciones de la Oficialía Mayor.
- Presidir el órgano colegiado relativo a las Adquisiciones, Arrendamiento de Bienes Muebles y Contratación de Servicios, en términos de la ley de la materia.
- Presentar al Titular de la Secretaría de Hacienda, los planes, proyectos y programas de trabajo así como el anteproyecto de presupuesto de egresos correspondiente a "La Oficialía Mayor" para su análisis y aprobación, los cuales coadyuvan a la consecución de su objeto.
- Conocer y resolver los asuntos de carácter administrativo y laboral relacionados con la administración de los recursos humanos, financieros y materiales de "La Oficialía Mayor".
- Participar en las Comisiones, Congresos, Consejos, Instituciones, Reuniones, Juntas y Organizaciones Nacionales e Internacionales, en el ámbito de competencia de "La Oficialía Mayor".
- Normar, validar, coordinar, presidir y ejecutar por si o a través del servidor público que designe la Ley de Adquisiciones, arrendamiento de bienes muebles y contrataciones de servicios para el Estado de Chiapas, los procesos de adquisición de bienes y servicios que requiera la Administración Pública Estatal.
- Las demás atribuciones que en el ámbito de su competencia, le asigne el Titular de la Secretaría de Hacienda; así como las que le confieran las disposiciones legales, administrativas y reglamentarias aplicables.

c) Ejercicio Fiscal

2019

d) Régimen Jurídico



La **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

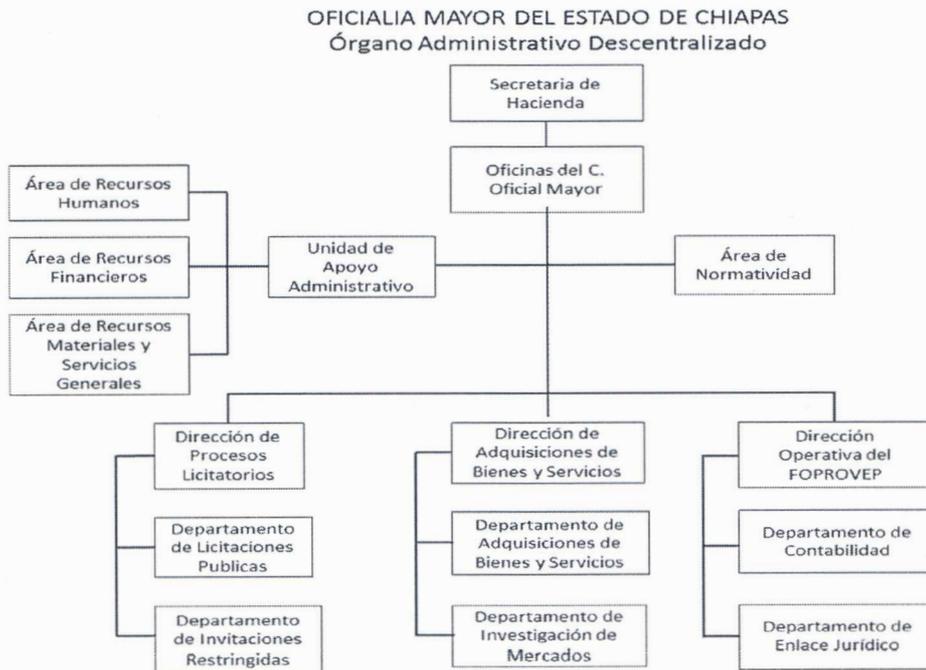
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

La **Oficialía Mayor del Estado**, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 y 862 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la **Oficialía Mayor del Estado**, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la **Oficialía Mayor del Estado**, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo. Al 30 de septiembre de 2019, se reporta una variación positiva de \$ 386,140.37, el cual es menor en comparación al ejercicio 2018.

La variación que presenta el activo, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación positiva por \$ 386,140.37, del rubro efectivo y equivalentes se debe a que la secretaría de Hacienda ministró recursos para la afectación presupuestal de los costos de nómina del personal de este organismo.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	1,789,992.96	23,539,882.63	23,153,742.26	2,176,133.33	386,140.37
Activo Circulante	1,789,992.96	21,464,321.04	21,078,180.67	2,176,133.33	386,140.37
Efectivo y Equivalentes	1,789,992.96	21,464,321.04	21,078,180.67	2,176,133.33	386,140.37
Activo No Circulante		2,075,561.59	2,075,561.59		
Activos Diferidos		2,075,561.59	2,075,561.59		

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)




13.- Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

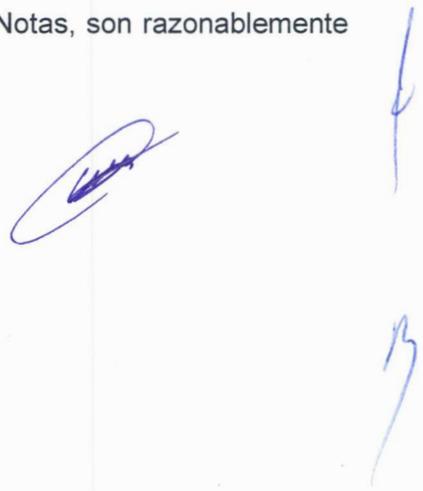
(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas”

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



SISTEMA CONTABLE 2019

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2019

Página 1 de 1

Hora: 12:20:07p. m.

Fecha: 18/10/2019

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
--------	----------------------	-----------------

No presenta saldos a la fecha



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2019

Página 1 de 1

Hora: 12:22:40p. m.

Fecha: 18/10/2019

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
--------	----------------------	-----------------

No presenta saldos a la fecha



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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



SISTEMA CONTABLE 2019

RELACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2019

Página 1 de 1

Hora: 12:24:08p. m.

Fecha: 18/10/2019

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
--------	----------------------	-----------------

No presenta saldos a la fecha



Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Area de Recursos Financieros

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



FORMATOS - LDF

4

Concepto	30 de septiembre de 2019	31 de diciembre de 2018	Concepto	30 de septiembre de 2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,176,133.33	1,789,992.96	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	235,692.93	441,733.84
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	235,692.93	441,733.84
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Dependencias y Otros			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	2,176,133.33	1,789,992.96	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	2,176,133.33	1,789,992.96	Total de Pasivos Circulantes	235,692.93	441,733.84
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	235,692.93	441,733.84
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,940,440.40	1,348,259.12
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,068,627.40	1,348,259.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(128,187.00)	
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total de Activos No Circulantes	0.00	0.00	Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,940,440.40	1,348,259.12
Total del Activo	2,176,133.33	1,789,992.96	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,176,133.33	1,789,992.96

Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019

INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1
Fecha: 18/10/2019
LDF-2

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Disposiciones del Período	Amortizaciones del Período	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Período	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones de Crédito							
Títulos y Valores							
Arrendamientos Financieros							
Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Instituciones de Crédito							
Títulos y Valores							
Arrendamientos Financieros							
Otros Pasivos	441,733.84				235,692.93		
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	441,733.84	0.00	0.00	0.00	235,692.93	0.00	0.00

Deuda Contingente (Informativo)

Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (Informativo)

- Instrumento Bono Cupón Cero 1, Banobras
- Instrumento Bono Cupón Cero 2, Banobras

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					

Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros

4

SISTEMA CONTABLE 2019
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO DE OPERACIÓN DEL PROYECTO	FECHA DE VENCIMIENTO	MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO	PLAZO PACTADO	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PAGO DE INVERSIÓN	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
---	--------------------	---	----------------------	-------------------------------	---------------	--	---	--	---	---

APP'S

- APP 1
- APP 2
- APP 3
- APP XX

Otros instrumentos

- Otro instrumento 1
- Otro instrumento 2
- Otro instrumento 3
- Otro instrumento XX

Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento



NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2019

Página 1 de 1

BALANCE PRESUPUESTARIO

Fecha:

18/10/2019

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
LDF 4

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos Totales	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Remanentes del Ejercicio Anterior		0.00	0.00
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00

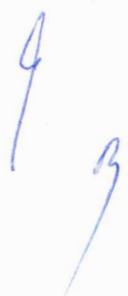
CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Balance Primario	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Financiamiento	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto No Etiquetado (sin incluir amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda)	0.00	0.00	0.00
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

NO APLICA

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos de Libre Disposición						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Datos Informativos						
Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NO APLICA

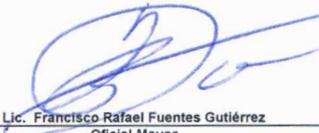




ANEXO - LDF

DEUDA PÚBLICA	IMPORTE CONTRATADO	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS	COMISIONES Y OTROS
Deuda Pública	0.00	0.00		0.00
Corto Plazo	0.00	0.00		0.00
Institución de Crédito 1				
Institución de Crédito 2				
Institución de Crédito 3				
Institución de Crédito XX				
Largo Plazo	0.00	0.00		0.00
Institución de Crédito 1				
Institución de Crédito 2				
Institución de Crédito 3				
Institución de Crédito XX				
Obligaciones	0.00	0.00		0.00
Crédito 1				
Crédito 2				
Crédito 3				
Crédito XX				
Total de Deuda Pública u Obligaciones	0.00	0.00		0.00

NO APLICA


Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor


Lic. Querubin Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



OBLIGACIONES DE CORTO PLAZO	MONTO CONTRATADO	IMPORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS	COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS	TASA EFECTIVA
Obligaciones de Corto Plazo Crédito 1 Crédito 2 Crédito XX	0.00	0.00				0.00
Total de Obligaciones de Corto Plazo	0.00	0.00				0.00

NO APLICA



Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor



Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo





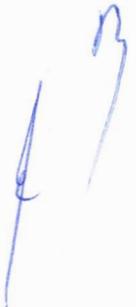
Gobierno Constitucional del Estado de Chiapas
Oficialía Mayor del Estado de Chiapas
Sistema Contable 2019
Información del Cumplimiento de Obligaciones de Responsabilidad Hacendaria
del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2019

TIPO DE CONVENIO	FECHA DEL CONVENIO	IMPORTE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	PORCENTAJE DE AFECTACIÓN DE PARTICIPACIÓN FEDERAL	IMPORTE AFECTADO AL PORCENTAJE	MONTO DE LA DEUDA GARANTIZADA	LÍMITE DE ENDEUDAMIENTO
Total de Obligaciones de Responsabilidad Hacendaria		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NO APLICA


Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor


Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019
RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1
Fecha: 18/10/2019

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

B

NO APLICA

f
13

FORMATOS DE ANÁLISIS



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019
HOJA DE TRABAJO

Página 1 de 2
18/10/2019

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1115	Fondos con Afectación Específica	1,789,992.96		21,464,321.04	21,078,180.67	2,176,133.33				2,176,133.33				2,176,133.33	
1279	Otros Activos Diferidos			2,075,561.59	2,075,561.59										
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		441,733.84	14,536,734.11	14,330,693.20		235,692.93				235,692.93				235,692.93
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			718,202.19	718,202.19										
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			465.82	465.82										
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			137,958.78	137,958.78										
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,348,259.12	2,696,518.24	1,348,259.12										2,068,627.40
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												12,476,864.18		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión											0.10			
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											10,408,236.88			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores			4,695,039.07	4,566,852.07		(128,187.00)				(128,187.00)				(128,187.00)
3262	Operaciones Internas de Egresos			3,097,960.57	15,574,824.75			12,476,864.18			12,476,864.18	12,476,864.18			
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.49	0.59		0.10				0.10	0.10			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			5,809,395.23	1,578,392.13	4,231,003.10				4,231,003.10			4,231,003.10		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			3,814,169.96	609,997.95	3,204,172.01				3,204,172.01			3,204,172.01		
5114	Seguridad Social			718,054.20	128,193.90	589,860.30				589,860.30			589,860.30		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			1,273,578.39	338,316.27	935,262.12				935,262.12			935,262.12		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			627,147.50	49,605.00	577,542.50				577,542.50			577,542.50		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			29,654.90		29,654.90				29,654.90			29,654.90		
5122	Alimentos y Utensilios			7,366.00		7,366.00				7,366.00			7,366.00		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			18,493.04	2,800.00	15,693.04				15,693.04			15,693.04		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			8,620.52		8,620.52				8,620.52			8,620.52		
5132	Servicios de Arrendamiento			642,357.85		642,357.85				642,357.85			642,357.85		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			9,761.91	2,894.20	6,867.71				6,867.71			6,867.71		
5139	Otros Servicios Generales			193,474.13	33,637.79	159,836.34				159,836.34			159,836.34		
5599	Otros Gastos Varios			1.18	0.69	0.49				0.49			0.49		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos											0.10	10,408,236.88		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios												0.10		
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											4,231,003.10			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											3,204,172.01			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											589,860.30			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											935,262.12			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											577,542.50			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											29,654.90			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											7,366.00			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											15,693.04			



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2019
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores												8,620.52		
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento												642,357.85		
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación												6,867.71		
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales												159,836.34		
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios												0.49		
6200	Ahorro de la Gestión												0.10		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos													0.10	
6300	Desahorro de la Gestión													10,408,236.88	
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												10,408,236.88		
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							(10,408,236.39)							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							10,408,236.39							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			36,150,791.54	27,595,371.80	8,555,419.74							(10,408,236.39)		
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado												18,963,656.13		
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			14,166,956.69	33,130,612.82		18,963,656.13	18,963,656.13							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			16,172,252.35	16,172,252.35										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			14,026,761.03	14,026,761.03										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			12,157,611.19	12,157,611.19										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			11,282,923.79	874,687.40	10,408,236.39							10,408,236.39		
SUMAS IGUALES:		1,789,992.96	1,789,992.96	166,532,133.30	166,532,133.30	31,548,026.34	31,548,026.34	18,963,656.13	18,963,656.13	12,584,370.21	12,584,370.21	43,701,675.12	43,701,675.12	2,176,133.33	2,176,133.33

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Área de Recursos Financieros



SISTEMA CONTABLE 2019

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

CUENTA :

SCUENTA :

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
------------------------	---------

SUMA :

No existe registro en el periodo

Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Area de Recursos Financieros

SISTEMA CONTABLE 2019**ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE**

Página 1 de 1

18/10/2019

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2018	235,692.93	235,692.93



Lic. Querubín Sandoval Fernández
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. José Luis Rodríguez González
Jefe del Area de Recursos Financieros

SISTEMA CONTABLE 2019
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

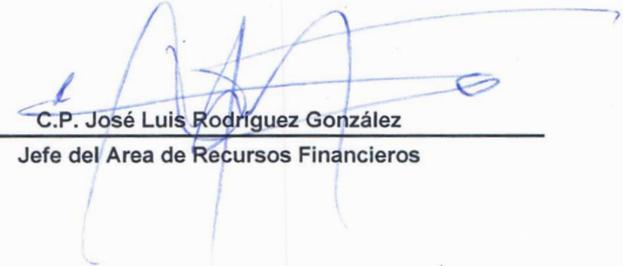
Fecha:

Página 1 de 1
 18/10/2019

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
3	Presupuestales		0.10	1
5599	Otros Gastos Varios			
11	Pérdidas Diversas	0.49		2



 Lic. Querubín Sandoval Fernández
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



 C.P. José Luis Rodríguez González
 Jefe del Area de Recursos Financieros

3
9

JUSTIFICACIÓN 1

Se justifica el Pago de la diferencia del gasto de la retención, por redondeo del Sistema Impuestos Estatales de Retención sobre Nóminas; del costo de retención de mano de Obra del 2% sobre compras a Proveedores y contratistas del 3° Bimestre 2019; es por \$0.10 ya que el SER es por \$49.00 y según facturas registradas en el módulo de Transacciones es de \$49.10, por ese motivo se justifica el registro contable como un beneficio.

RETENCIONES POR PERIODO (ENERO-SEPTIEMBRE)

RFC	Nombre o Razón Social	Monto de la mano de obra (Nóminas) o monto de los ingresos (Medicina)	Según Impuesto Retenido de Facturas	Según Impuesto Retenido (sistema de impuesto Sobre nóminas)
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE LUIS	500.00	10.00	10.00
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE LUIS	350.00	7.00	7.00
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE LUIS	600.00	12.00	12.00
PCT8910262E8	PROMOTORA COMERCIAL TORRES BATIZ S.A. DE C.V.	154.99	3.10	3.00
PEAI770512PR8	PEREZ AGUILAR IRENE	600.00	12.00	12.00
GOFE850908GW8	GORDILLO FLORES ESTHELA NATIVIDAD	250.00	5.00	5.00
			\$49.10	\$49.00
		DIFERENCIA	\$0.10	

JUSTIFICACIÓN 2

Se justifica el Pago de la diferencia del gasto de la retención, por redondeo del Sistema Impuestos Estatales de Retención sobre Nóminas; del costo de retención de mano de obra del 2% sobre compras a Proveedores y Contratista del 4° Bimestre 2019; es por \$31.00 y según facturas registradas en el módulo de Transacciones es de \$30.51, por ese motivo se justifica el registro contable como una pérdida.

RETENCIONES POR PERIODO (ENERO-SEPTIEMBRE)

RFC	Nombre o Razón Social	Monto de la mano de obra	Según Impuesto Retenido de Facturas	Según Impuesto Retenido (sistema de impuesto Sobre nóminas)
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE	300.00	6.00	6.00
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE LUIS	650.00	13.00	13.00
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE	175.44	3.51	4.00
TINL750119GE3	TRINIDAD NAFATE JOSE LUIS	400.00	8.00	8.00
			\$30.51	\$31.00
		DIFERENCIA	\$0.49	