

SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,615,616.69	2,235,861.64	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	388,656.12	495,763.58
Bancos/Dependencias y Otros	27,000.30		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	224,328.59	149,604.01
Fondos con Afectación Específica	1,588,616.39	2,235,861.64	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	164,264.81	346,046.22
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	62.72	113.35
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,615,616.69	2,235,861.64	Provisiones a Corto Plazo		
Activo No Circulante			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Total de Pasivos Circulantes	388,656.12	495,763.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	1,403,769.15	349,831.64	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,127,942.27	318,860.80	Deuda Pública a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	56,359.88	30,970.84	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	205,927.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,540.00		Provisiones a Largo Plazo		
Activos Intangibles	130,848.00		Total de Pasivos No Circulantes		
Software	130,848.00		Total de Pasivo	388,656.12	495,763.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Activos Diferidos			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Aportaciones		
Otros Activos no Circulantes			Donaciones de Capital		
Total de Activos No Circulantes	1,534,617.15	349,831.64	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Total del Activo	3,150,233.84	2,585,693.28	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,761,577.72	2,089,929.70
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,349,537.48	2,081,658.26
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,349,537.48	2,081,658.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,412,040.24	8,271.44
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,412,040.24	8,271.44
			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	2,761,577.72	2,089,929.70
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,150,233.84	2,585,693.28

Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
 Oficial Mayor

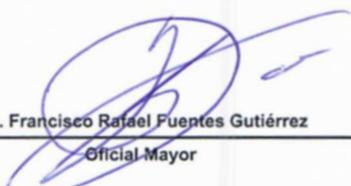
Lic. Querubín Sandoval Fernández
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

 Página 1 de 1
 Fecha: 21/01/2021

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,615,616.69	2,235,861.64	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	388,656.12	495,763.58
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	1,615,616.69	2,235,861.64	Total de Pasivos Circulantes	388,656.12	495,763.58
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	1,403,769.15	349,831.64	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	130,848.00		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	388,656.12	495,763.58
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	388,656.12	495,763.58
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	1,534,617.15	349,831.64	Aportaciones		
Total del Activo	3,150,233.84	2,585,693.28	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,761,577.72	2,089,929.70
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,349,537.48	2,081,658.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,412,040.24	8,271.44
			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 de Activos No Circulantes	1,534,617.15	349,831.64	Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,761,577.72	2,089,929.70
Total del Activo	3,150,233.84	2,585,693.28	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,150,233.84	2,585,693.28



Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor



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

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



SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Fecha:

NOMBRE	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros Impuestos		
Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,031,341.41	19,525,388.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	27,031,341.41	19,525,388.29
Subsidios y Subvenciones		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros		
Otros Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		



SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Fecha:

NOMBRE	2020	2019
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u		
Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2.88	0.10
TOTAL DE INGRESOS	27,031,344.29	19,525,388.39
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	21,380,344.60	14,998,106.36
Materiales y Suministros	927,663.14	657,282.08
Servicios Generales	2,840,264.01	1,376,565.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	527,534.25	356,652.80
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias,		
Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u		
Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos	6,000.81	55,123.79
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		




SISTEMA CONTABLE 2020

ESTADO DE ACTIVIDADES

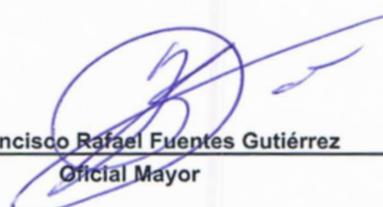
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Página 3 de 3

Fecha:

21/01/2021

NOMBRE	2020	2019
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>25,681,806.81</u>	<u>17,443,730.13</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>1,349,537.48</u>	<u>2,081,658.26</u>



Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor

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

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

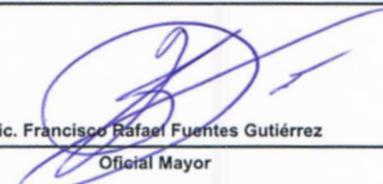


SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

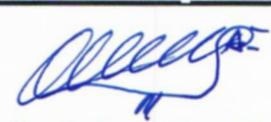
Página 1 de 1

Fecha: 21/01/2021

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
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, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,031,341.41	19,525,388.29
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,031,341.41	19,525,388.29
Otros Ingresos y Beneficios		
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	2.88	0.10
Total de Ingresos y Otros Beneficios	27,031,344.29	19,525,388.39
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	21,380,344.80	14,998,106.36
Materiales y Suministros	927,663.14	657,282.08
Servicios Generales	2,840,264.01	1,376,565.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	527,534.25	356,652.80
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
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	6,000.81	55,123.79
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,681,806.81	17,443,730.13
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,349,537.48	2,081,658.26


 Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez

Oficial Mayor


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Página 1 de 1

Fecha:

21/01/2021

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 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		8,271.44	2,081,658.26		2,089,929.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,081,658.26		2,081,658.26
Resultados del Ejercicios Anteriores		8,271.44			8,271.44
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
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		8,271.44	2,081,658.26		2,089,929.70
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		1,403,768.80	(732,120.78)		671,648.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,349,537.48		1,349,537.48
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,403,768.80	(2,081,658.26)		(677,889.46)
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020		1,412,040.24	1,349,537.48		2,761,577.72


 Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez

Oficial Mayor


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	620,244.95	
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		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		1,053,937.51
Activos Intangibles		130,848.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		107,107.46
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		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		732,120.78
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos	1,403,768.80	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		


 Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez

Oficial Mayor


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2020

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Página 1 de 3

Fecha: 21/01/2021

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	ACTIVO CIRCULANTE	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
111	Efectivo y Equivalentes	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
1111	Efectivo		10,000.00	10,000.00		
1112	Bancos/Tesorería					
1113	Bancos/Dependencias y Otros		37,806.60	10,806.30	27,000.30	27,000.30
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)					
1115	Fondos con Afectación Especifica	2,235,861.64	28,602,535.71	29,249,780.96	1,588,616.39	(647,245.25)
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración					
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo					
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo					
114	Inventarios					
1141	Inventario de Mercancías para Venta					
1142	Inventario de Mercancías Terminadas					
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración					
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción					
1145	Bienes en Tránsito					
115	Almacenes					
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
116	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios					
119	Otros Activos Circulantes					
1191	Valores en Garantía					




OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Página 2 de 3

Fecha: 21/01/2021

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
1194	Adquisición con Fondos de Terceros					
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	349,831.64	2,402,224.69	1,217,439.18	1,534,617.15	1,184,785.51
121	Inversiones Financieras a Largo Plazo					
1211	Inversiones a Largo Plazo					
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo					
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital					
122	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo					
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo					
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
1231	Terrenos					
1232	Viviendas					
1233	Edificios no Habitacionales					
1234	Infraestructura					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios					
1239	Otros Bienes Inmuebles					
124	Bienes Muebles	349,831.64	2,107,875.02	1,053,937.51	1,403,769.15	1,053,937.51
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	318,860.80	1,618,162.94	809,081.47	1,127,942.27	809,081.47
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	30,970.84	50,778.08	25,389.04	56,359.88	25,389.04
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte		411,854.00	205,927.00	205,927.00	205,927.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad					
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		27,080.00	13,540.00	13,540.00	13,540.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
1248	Activos Biológicos					
125	Activos Intangibles		136,847.52	5,999.52	130,848.00	130,848.00
1251	Software		130,848.00		130,848.00	130,848.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos					
1253	Concesiones y Franquicias					
1254	Licencias		5,999.52	5,999.52		
1259	Otros Activos Intangibles					
126	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Página 3 de 3

Fecha: 21/01/2021

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura					
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos					
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles					
127	Activos Diferidos		157,502.15	157,502.15		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos					
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero					
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
1274	Anticipos a Largo Plazo					
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
1279	Otros Activos Diferidos		157,502.15	157,502.15		
128	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo					
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo					
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo					
129	Otros Activos no Circulantes					
1291	Bienes en Concesión					
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero					
1293	Bienes en Comodato					



Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
 Oficial Mayor



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

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



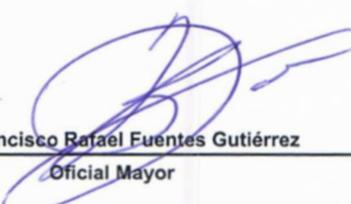
SISTEMA CONTABLE 2020
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Fecha:

Página 1 de 1

21/01/2021

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	2,585,693.28	31,052,567.00	30,488,026.44	3,150,233.84	564,540.56
ACTIVO CIRCULANTE	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
Efectivo y Equivalentes	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
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	349,831.64	2,402,224.69	1,217,439.18	1,534,617.15	1,184,785.51
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	349,831.64	2,107,875.02	1,053,937.51	1,403,769.15	1,053,937.51
Activos Intangibles		136,847.52	5,999.52	130,848.00	130,848.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos		157,502.15	157,502.15		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


 Lic. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez

Oficial Mayor


 Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



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, 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 31 de diciembre del 2020, asciende a \$1,615,616.69 el cual representa el 99.5 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de esta dependencia.

CONCEPTO	2020	2019
Bancos/Dependencias y Otros	\$27,000.30	0
Fondos con Afectación Específica	\$1,588,616.39	\$ 2,235,861.64
Suma	\$1,615,616.69	\$ 2,235,861.64

CONCEPTO	2020	2019
Fondos con Afectación Específica		
Fondo General de Participaciones	\$ 1,615,616.69	\$ 2,235,861.64
Suma	\$ 1,615,616.69	\$ 2,235,861.64



Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, y Maquinaria..., que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de la Secretaría de Hacienda, en el periodo que se informa, así como, en ejercicios anteriores.

Al 31 de diciembre de 2020, este rubro asciende a \$ 1,403,769.15, que representa el 0.5 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,127,942.27	\$ 318,860.80
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	56,359.88	30,970.84
Vehículos y Equipo de Transporte	205,927.00	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,540.00	0
Suma	\$ 1,403,769.15	\$ 349,831.64

Activos Intangibles

Este rubro representa los activos intangibles que son propiedad de **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas**, como son: software, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad de las áreas administrativas; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, en ejercicios anteriores.

Al 31 de diciembre de 2020, este rubro asciende a \$ 130,848.00, que representa el 0.1 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2020	2019
Software	\$ 130,848.00	\$ 0
Suma	\$ 130,848.00	\$ 00.00

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 31 de diciembre del 2020, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante a 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 31 de diciembre de 2020, este rubro asciende a \$ **388,656.12**, el cual representa el 100 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales, como son: sueldos y salarios, proveedores y contratistas; así como por las aportaciones patronales al ISSTECH, ISSS. el 2 por ciento del Impuesto Sobre Nómina, Imss, e Infonavit, así como el 6 por ciento Adicional para el Desarrollo Económico y Social en la Entidad.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 224,328.59	\$ 149,604.01
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	164,264.81	346,046.22
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	62.72	113.35
Suma		\$388,656.12	\$ 495,763.58

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 31 de diciembre del 2020. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por **\$1,349,537.48**

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 31 de diciembre del 2020, 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	2020	2019
Participaciones, y Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y			



Pensiones y Jubilaciones.	Acreeedora	\$ 27,031,341.41	\$ 19,525.388.29
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	Suma	\$ 27,031,341.41	\$19,525.388.29

Otros Ingresos y Beneficios

El rubro de Otros Ingresos y Beneficios por la cantidad de \$2.88 corresponde al redondeo a favor en el pago del 2% de impuesto sobre nóminas de proveedores y contratista.

CONCEPTO	NATURALEZA	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios			
Otros Ingresos y Beneficios Varios		2.88	
	Acreeedora		0.10
Total de Ingresos y Otros Beneficios	Suma	\$2.88	\$0.10

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 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

CONCEPTO	2020	2019
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$21,380,344.60	\$ 14,998,106.36
Materiales y Suministros	927,663.14	657,282.08
Servicios Generales	2,840,264.01	1,376,565.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	527,534.25	356,652.80
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	6,000.81	55,123.79
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$25,681,806.81	\$17,443,730.13

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 \$21,380,344.60 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Oficialía Mayor del Estado de Chiapas** correspondiente al 31 de diciembre del 2020.

Así mismo, derivado del análisis comparativo de los Gastos y Otras pérdidas al periodo que se informan que las cuentas representan una variación significativa en relación al ejercicio anterior, integrado por: servicios personales por \$ 6,382,238.24 de sueldos y salarios debido al pago del 100 por ciento de aguinaldo y compensación complementaria; así como a la creación y recategorización de plazas de personal de confianza.

La variación de la cifra de Servicios Generales es \$ 1,463,698.91, se debe a que se incrementó la superficie a ocupar en el Edificio, por lo que aumentó el pago de renta para esta Oficialía Mayor.




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 31 de diciembre del 2020, el cual asciende a \$1,349,537.48.

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 \$ 2,761,577.72

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 **\$ 671,648.02**

CONCEPTO	2020	2019
Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 1,349,537.48	\$ 2,081,658.26
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,412,040.24	8,271.44
Suma	\$ 2,761,577.72	\$ 2,089,929.70

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a **\$1,349,537.48** y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

CONCEPTO	PROCEDENCIA	2020	2019
Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$1,349,537.48	\$ 2,081,658.26
Suma		\$ 1,349,537.48	\$ 2,081,658.26

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	2020	2019
Patrimonio Generado			
Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso, reintegro y depuración de Saldos	\$ 1,412,040.24	\$ 8,271.44
Suma		\$ 1,412,040.24	\$ 8,271.44



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	2020	2019
Bancos/Dependencias y Otros	27,000.30	0
Fondos con Afectación Específica	1,588,616.39	2,235,867.64
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,615,616.69	\$ 2,235,861.64

Al 31 de diciembre del 2020, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles 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	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 1,355,538.29	\$ 2,136,782.05
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
<i>Otros Gastos Varios</i>	6,000.81	55,123.79
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 1,349,537.48	\$ 2,081,658.26




CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 (Pesos)	
Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 27,031,341.41
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	2.88
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	2.88
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	\$27,031,344.29




CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
(Pesos)

Total de Egresos Presupuestarios	\$ 25,812,653.52
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	130,848.52
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	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	130,848.52
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	1.29
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	1.29
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	\$25,681,806.81




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 31 de diciembre del 2020, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

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

CONCEPTO	2020
----------	------

Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias

Contables

Valores

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos 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 2020 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	2020
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	21,050,445.28
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	5,980,896.13
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,218,687.89
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	388,656.12
Presupuesto de Egresos Ejercido	0
Presupuesto de Egresos Pagado	25,423,997.40



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.

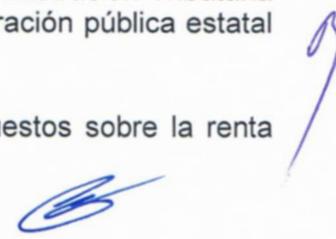
c) Ejercicio Fiscal

2020

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.



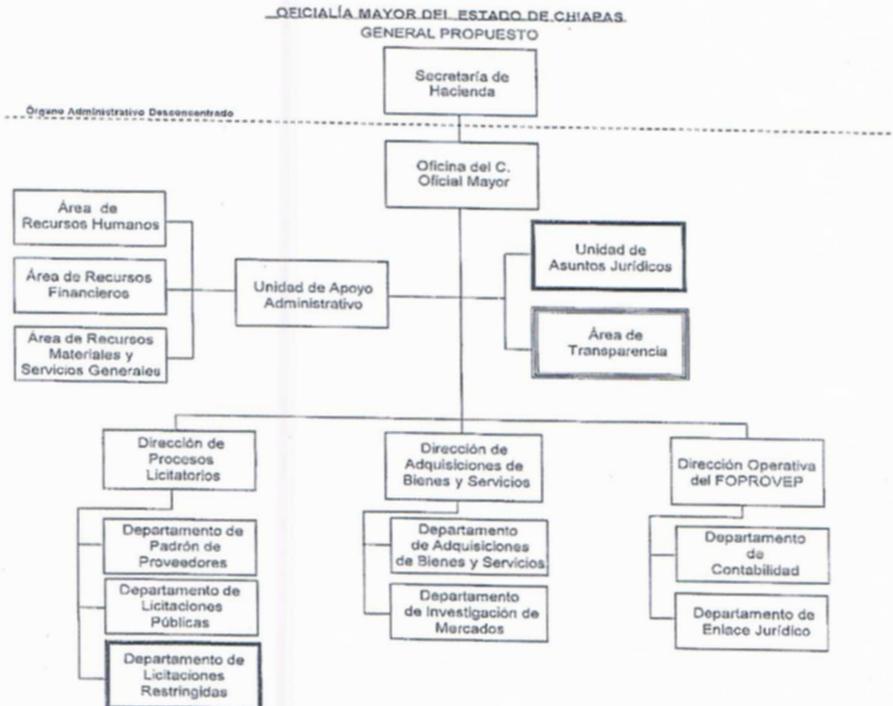
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de 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
- 6% Otros Impuestos Estatales

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)

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 31 de diciembre del 2020, se reporta una variación positiva de \$564,540.56, el cual es menor en comparación al ejercicio 2019.

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

- a) La variación negativa por \$ 620,244.95, del rubro efectivo y equivalentes se debe al ahorro que se podrá ejercer todo el periodo 2020 mismos que beneficiarán presupuestalmente los costos de nómina del personal de este organismo.
- b) La variación de la cifra Bienes Muebles es por \$1,053,937.51, se debe a la transferencia de bienes muebles de la Secretaría de hacienda a esta Oficialía Mayor.
- c) La variación de la cifra es por la adquisición Activos Intangibles por \$130,848.00, el cual fueron adquiridos para un mejor desempeño de las actividades administrativas de Oficialía Mayor del Estado de Chiapas.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	2,585,693.28	31,052,567.00	30,488,026.44	3 150,233.84	564,540.56
Activo Circulante	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
Efectivo y Equivalentes	2,235,861.64	28,650,342.31	29,270,587.26	1,615,616.69	(620,244.95)
Activo No Circulante	349,831.64	2,402,224.69	1,217,439.18	1,534,617.15	1,184,785.51
Bienes Muebles	349,831.64	2,107,875.02	1,053,937.51	1,403,769.15	1,053,937.51
Activos Intangibles		136,847.52	5,999.52	130,848.00	130,848.00
Activos Diferidos		157,502.15	157,502.15		

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 2020
APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Página 1 de 3

Fecha: 21/01/2021

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%
3262	Operaciones Internas de Egresos				27,031,341.41	100.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	21,050,445.28	100.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	5,980,896.13	100.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido					
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	388,656.12	1.44		388,656.12	1.44
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido					
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	25,423,997.40	94.05		25,423,997.40	94.05
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	<u>1,218,687.89</u>	4.51			
	Saldo de Egresos del Presupuesto				<u>1,218,687.89</u>	4.51
	Análisis del Saldo				<u>1,218,687.89</u>	4.51
	Bancos				27,000.30	0.10
1113	Bancos/Dependencias y Otros			27,000.30		
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)					
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
	Otras Cuentas				<u>1,191,687.59</u>	4.41
	Cuentas de Activo				<u>1,580,344.95</u>	
1111	Efectivo					
1115	Fondos con Afectación Específica			1,580,344.95		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administració					
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					



NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
1131	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación					
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y					
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles					
1134	Anticipos a Contratistas por Obras a Corto Plazo					
1279	Otros Activos Diferidos					
	Cuentas de Pasivo				388,656.12	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			224,328.59		
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			164,264.81		
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo					
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			62.72		
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Cor					
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo					
2171	2171.- Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo.					
2199	Otros Pasivos Circulantes					
	Ingresos del Año en Curso				2.53	
4319	Otros Ingresos financieros					
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalen					
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			2.53		






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

SISTEMA CONTABLE 2020

APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Página 3 de 3

21/01/2021

Fecha:

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%

	Egresos de Año en Curso				1.29	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados					
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables					
5599	Otros Gastos Varios			1.29		



Lic. Francisco-Rafael Fuentes Gutiérrez
 Oficial Mayor



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



SISTEMA CONTABLE 2020
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Fecha:

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	388,656.12
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	<u>25,423,997.40</u>
	TOTAL	<u>25,812,653.52</u>
	Análisis de la Integración	<u>25,812,653.52</u>
1251	Software	130,848.00
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,548,164.39
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,236,608.34
5114	Seguridad Social	1,147,229.55
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,645,693.79
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	802,648.53
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	496,973.55
5122	Alimentos y Utensilios	270,587.97
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	111,496.14
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	28,382.30
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	20,223.18
5132	Servicios de Arrendamiento	2,366,453.09
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,600.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	25,587.86
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	5,077.00
5139	Otros Servicios Generales	437,546.06
5231	Subsidios	527,534.25
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	
5599	Otros Gastos Varios	5,999.52
5611	Construcción de Bienes no Capitalizable	





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

SISTEMA CONTABLE 2020
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Fecha:

Página 2 de 2
21/01/2021

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
----------------	--------	---------

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

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

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

SISTEMA CONTABLE 2020
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

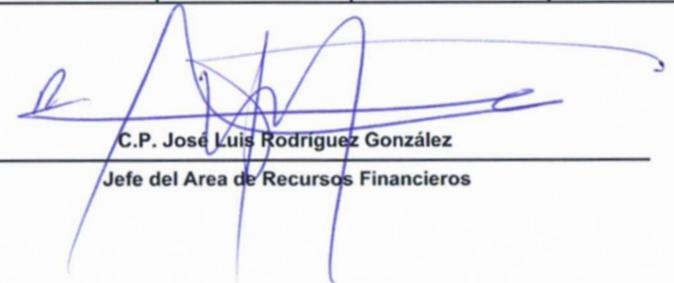
PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2020		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	3,000.00			3,000.00		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	17,000.00		10,806.60	806.30	27,000.30	
1115	Fondos con Afectación Específica	1,543,739.10		4,076,947.30	4,032,070.01	1,588,616.39	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,127,942.27				1,127,942.27	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	56,359.88				56,359.88	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	205,927.00				205,927.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,540.00				13,540.00	
1251	Software			130,848.00		130,848.00	
1254	Licencias			5,999.52	5,999.52		
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		1,508.78	3,319,085.69	3,541,905.50		224,328.59
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		37,793.40	294,694.67	421,166.08		164,264.81
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			518,573.70	518,573.70		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		31.80		30.92		62.72
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,412,040.24				1,412,040.24
3262	Operaciones Internas de Egresos		23,010,781.04	29,127.08	4,049,687.45		27,031,341.41
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2.58	0.30	0.60		2.88
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,812,821.76		735,625.08	282.45	8,548,164.39	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,126,238.44		2,131,038.18	20,668.28	9,236,608.34	
5114	Seguridad Social	938,392.95		210,418.01	1,581.41	1,147,229.55	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,505,247.29		141,212.00	765.50	1,645,693.79	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	748,033.53		54,615.00		802,648.53	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	474,265.10		22,708.45		496,973.55	
5122	Alimentos y Utensilios	244,179.47		26,408.50		270,587.97	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	101,874.92		9,621.22		111,496.14	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	7,000.00		21,382.30		28,382.30	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	17,715.58		2,507.60		20,223.18	
5132	Servicios de Arrendamiento	2,172,458.67		193,994.42		2,366,453.09	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,600.00				5,600.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	23,895.86		1,692.00		25,587.86	

PERÍODO : DICIEMBRE
Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2020		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	5,077.00				5,077.00	
5139	Otros Servicios Generales	302,887.18		251,175.37	116,516.49	437,546.06	
5231	Subsidios	8,960.55		518,573.70		527,534.25	
5599	Otros Gastos Varios	1.29		5,999.52		6,000.81	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		21,050,445.28				21,050,445.28
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,042,808.55		687,514.91	4,511,635.57	1,218,687.89	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		5,487,011.57	53,816.22	547,700.78		5,980,896.13
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			4,597,633.48	4,597,633.48		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	39,333.98		4,482,105.89	4,132,783.75	388,656.12	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			4,017,256.16	4,017,256.16		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	21,455,314.32		3,992,969.62	24,286.54	25,423,997.40	
SUMAS :		50,999,614.69	50,999,614.69	30,544,350.49	30,544,350.49	55,863,382.06	55,863,382.06


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 2020
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2020		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo			10,000.00	10,000.00		
1113	Bancos/Dependencias y Otros			37,806.60	10,806.30	27,000.30	
1115	Fondos con Afectación Específica	2,235,861.64		28,602,535.71	29,249,780.96	1,588,616.39	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	318,860.80		1,618,162.94	809,081.47	1,127,942.27	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	30,970.84		50,778.08	25,389.04	56,359.88	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte			411,854.00	205,927.00	205,927.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			27,080.00	13,540.00	13,540.00	
1251	Software			130,848.00		130,848.00	
1254	Licencias			5,999.52	5,999.52		
1279	Otros Activos Diferidos			157,502.15	157,502.15		
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		149,604.01	24,237,671.24	24,312,395.82		224,328.59
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		346,046.22	3,796,537.92	3,614,756.51		164,264.81
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			529,234.73	529,234.73		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		113.35	697.06	646.43		62.72
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,081,658.26	4,163,316.52	2,081,658.26		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		8,271.44	4,999,576.52	6,403,345.32		1,412,040.24
3262	Operaciones Internas de Egresos			666,802.29	27,698,143.70		27,031,341.41
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			5.07	7.95		2.88
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			9,451,100.18	902,935.79	8,548,164.39	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			9,660,855.61	424,247.27	9,236,608.34	
5114	Seguridad Social			1,234,021.04	86,791.49	1,147,229.55	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			1,854,606.66	208,912.87	1,645,693.79	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			972,358.53	169,710.00	802,648.53	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			508,212.07	11,238.52	496,973.55	
5122	Alimentos y Utensilios			270,587.97		270,587.97	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			111,496.14		111,496.14	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			28,382.30		28,382.30	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			20,223.18		20,223.18	
5132	Servicios de Arrendamiento			2,366,453.09		2,366,453.09	



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2020

BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

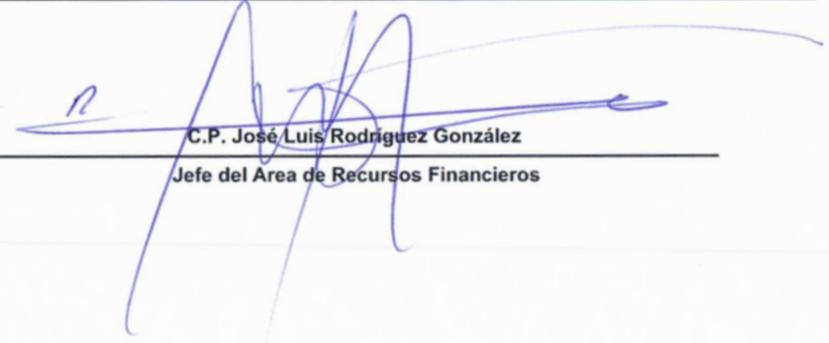
PERÍODO: DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2020		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			5,600.00		5,600.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			28,406.66	2,818.80	25,587.86	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			5,077.00		5,077.00	
5139	Otros Servicios Generales			614,679.72	177,133.66	437,546.06	
5231	Subsidios			528,384.49	850.24	527,534.25	
5599	Otros Gastos Varios			6,001.86	1.05	6,000.81	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				21,050,445.28		21,050,445.28
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			30,047,255.53	28,828,567.64	1,218,687.89	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			1,031,816.38	7,012,712.51		5,980,896.13
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			29,781,389.90	29,781,389.90		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			28,176,570.14	27,787,914.02	388,656.12	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			26,182,553.36	26,182,553.36		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			25,803,275.38	379,277.98	25,423,997.40	
SUMAS :				238,135,715.54	238,135,715.54	55,863,382.06	55,863,382.06


Lic. Querubín Sandoval Fernández

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. José Luis Rodríguez González

Jefe del Área de Recursos Financieros



OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO
CONCILIACIÓN DE RECURSOS FEDERALES

DEL FONDO: GENERAL DE PARTICIPACIONES 5811

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

PROYECTO	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO DEVENGADO CONTABLE	DIFERENCIA	INTEGRACIÓN DE LA DIFERENCIA	DESCRIPCIÓN
	MODIFICADO (AUTORIZADO)	DEVENGADO PRESUPUESTAL				
011811B09901E13A001 H	644,256.44	614,613.17	614,613.17			
011811B09901E13A001 S	695,431.93	617,158.56	617,158.56			
021811B09901S01A001 H	1,335,243.85	1,091,789.21	1,091,789.21			
021811B09901S01A001 S	10,684,867.14	10,420,103.41	10,420,103.41			
031811B09901E13A001 H	2,174,162.59	2,070,431.87	2,070,431.87			
031811B09901E13A001 S	3,028,091.93	2,857,686.51	2,857,686.51			
041811B09901E13A001 S	2,905,416.89	2,713,945.46	2,713,945.46			
051811B09901A20A001 H	1,116,247.25	1,083,984.96	1,083,984.96			
051811B09901a20A001 S	46,778.90	45,855.22	45,855.22			
SUMAS TOTALES:	22,630,496.92	21,515,568.37	21,515,568.37			

JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

LIC. QUERUBÍN SANDOVAL FERNÁNDEZ

JEFE DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JOSÉ LUIS RODRÍGUEZ GONZÁLEZ

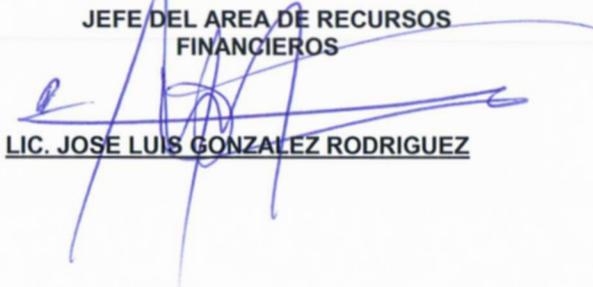
OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO
CONCILIACIÓN DE RECURSOS FEDERALES

DEL FONDO: FISCALIZACIÓN Y RECAUDACIÓN 5814

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

PROYECTO	PRESUPUESTO		PUESTO DEVENGADO CONTABLE	DIFERENCIA	INTEGRACIÓN DE LA DIFERENCIA	DESCRIPCIÓN
	MODIFICADO (AUTORIZADO)	DEVENGADO PRESUPUESTAL				
011811B09901E13A001	33,121.98	33,121.98	33,121.98			
021811B09901S01A001	147,445.57	147,445.57	147,445.57			
031811B09901E13A001	70,506.82	70,506.82	70,506.82			
041811B09901E13A001	63,106.20	63,106.20	63,106.20			
051811B09901E13A001	633.89	633.89	633.89			
SUMAS TOTALES:	314,814.46	314,814.46	314,814.46			


JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO
LIC. QUERUBIN SANDOVAL FERNANDEZ


JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. JOSE LUIS GONZALEZ RODRIGUEZ

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO
CONCILIACIÓN DE RECURSOS FEDERALES

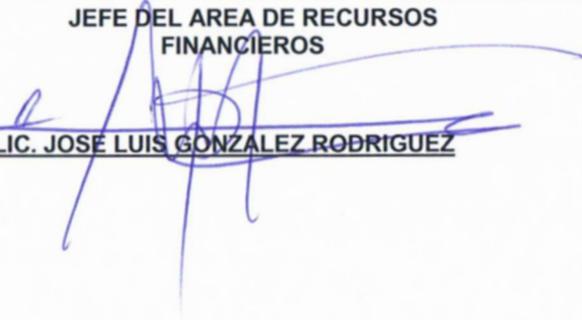
DEL FONDO: PARTICIPACIÓN POR IMPUESTOS ESPECIALES 5813

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

PROYECTO	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO O DEVENGADO CONTABLE	DIFERENCIA	INTEGRACIÓN DE LA DIFERENCIA	DESCRIPCIÓN
	MODIFICADO (AUTORIZADO)	DEVENGADO PRESUPUESTAL				
011811B09901E13A001 S	134,443.59	128,850.01	128,850.01			
021811B09901S01A001 S	3,031,516.28	2,960,707.44	2,960,707.44			
031811B09901E13A001 S	217,335.23	199,352.34	199,352.34			
041811B09901E13A001 S	184,161.33	174,787.30	174,787.30			
SUMAS TOTALES:	3,567,456.43	3,463,697.09	3,463,697.09			


JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

LIC. QUERUBIN SANDOVAL FERNANDEZ


JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. JOSE LUIS GONZALEZ RODRIGUEZ

SISTEMA CONTABLE 2020
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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. Francisco Rafael Fuentes Gutiérrez
Oficial Mayor

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



2111111 OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

CONCILIACIÓN DE LA DISPONIBILIDAD BANCARIA AL: 31 DE DICIEMBRE 2020.
BANCO: BANORTE NÚMERO DE CUENTA BANCARIA: 1095763946
NOMBRE DE LA CUENTA: OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO, CONTRIBUCIONES ESTATALES,
FEDERALES Y RETENCIONES A TERCEROS 2020

TIPO DE GASTO DEL RECURSO: CORRIENTE

CONCEPTO	ENTE PÚBLICO 1113	BANCO
1.- Saldos por conciliar al: 31 DE DICIEMBRE DE 2020	.10	.10
PARTIDAS DE CONCILIACIÓN		
2.-Cheques en circulación:		
NUMERO	FECHA	BENEFICIARIO
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____
3.-Carga banco – No abona ENTE:		
FECHA	CONCEPTO	
_____	_____	
_____	_____	
_____	_____	
4.-Abona banco -.No carga ente:		
FECHA	CONCEPTO	
_____	_____	
_____	_____	
_____	_____	
5.-Carga ente – No abona banco:		
FECHA	CONCEPTO	
_____	_____	
_____	_____	
_____	_____	
6.- Abona ente – No carga banco:		
FECHA	CONCEPTO	
_____	_____	
_____	_____	
_____	_____	
Saldos conciliados		
	.10	.10

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas a 31 de Diciembre de 2020.

C.P. JOSE LUIS RODRIGUEZ GONZÁLEZ
JEFE DE AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. QUERUBIN SANDOVAL FERNÁNDEZ
JEFE DE UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO



2111111 OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

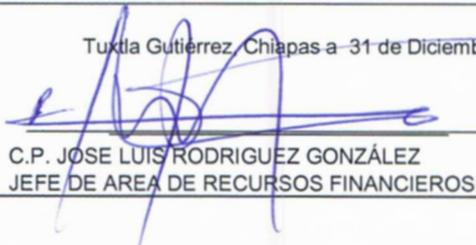
CONCILIACIÓN DE LA DISPONIBILIDAD BANCARIA AL: 31 DE DICIEMBRE 2020.
BANCO: BANORTE NÚMERO DE CUENTA BANCARIA: 1095726651

NOMBRE DE LA CUENTA: OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS GASTOS DIVERSOS 2020

TIPO DE GASTO DEL RECURSO: CORRIENTE

CONCEPTO	ENTE PÚBLICO 1113	BANCO									
1.- Saldos por conciliar al: 31 DE DICIEMBRE DE 2020	.10	.10									
PARTIDAS DE CONCILIACIÓN											
2.-Cheques en circulación:											
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">NUMERO</td> <td style="text-align: center;">FECHA</td> <td style="text-align: center;">BENEFICIARIO</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table>	NUMERO	FECHA	BENEFICIARIO	_____	_____	_____	_____	_____	_____		
NUMERO	FECHA	BENEFICIARIO									
_____	_____	_____									
_____	_____	_____									
3.-Carga banco – No abona ENTE:											
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">FECHA</td> <td style="text-align: center;">CONCEPTO</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table>	FECHA	CONCEPTO	_____	_____	_____	_____					
FECHA	CONCEPTO										
_____	_____										
_____	_____										
4.-Abona banco -.No carga ente:											
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">FECHA</td> <td style="text-align: center;">CONCEPTO</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table>	FECHA	CONCEPTO	_____	_____	_____	_____					
FECHA	CONCEPTO										
_____	_____										
_____	_____										
5.-Carga ente – No abona banco:											
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">FECHA</td> <td style="text-align: center;">CONCEPTO</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table>	FECHA	CONCEPTO	_____	_____	_____	_____					
FECHA	CONCEPTO										
_____	_____										
_____	_____										
6.- Abona ente – No carga banco:											
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">FECHA</td> <td style="text-align: center;">CONCEPTO</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>_____</td> </tr> </table>	FECHA	CONCEPTO	_____	_____	_____	_____					
FECHA	CONCEPTO										
_____	_____										
_____	_____										
Saldos conciliados:											
	.10	.10									

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas a 31 de Diciembre de 2020.


C.P. JOSE LUIS RODRIGUEZ GONZÁLEZ
JEFE DE AREA DE RECURSOS FINANCIEROS


LIC. QUERUBIN SANDOVAL FERNÁNDEZ
JEFE DE UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO



2111111 OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

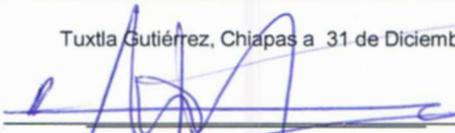
CONCILIACIÓN DE LA DISPONIBILIDAD BANCARIA AL: 31 DE DICIEMBRE 2020.
BANCO: BANORTE NÚMERO DE CUENTA BANCARIA: 1095726035

NOMBRE DE LA CUENTA: OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO DE CHIAPAS FONDO REVOLVENTE 2020

TIPO DE GASTO DEL RECURSO: CORRIENTE

CONCEPTO	ENTE PÚBLICO 1113	BANCO
1.- Saldos por conciliar al: 31 DE DICIEMBRE DE 2020	27,000.10	27,000.10
PARTIDAS DE CONCILIACIÓN		
2.-Cheques en circulación:		
NUMERO FECHA BENEFICIARIO		
_____ _____ _____		
_____ _____ _____		
_____ _____ _____		
3.-Carga banco – No abona ENTE:		
FECHA CONCEPTO		
_____ _____		
_____ _____		
_____ _____		
4.-Abona banco -.No carga ente:		
FECHA CONCEPTO		
_____ _____		
_____ _____		
_____ _____		
5.-Carga ente – No abona banco:		
FECHA CONCEPTO		
_____ _____		
_____ _____		
_____ _____		
6.- Abona ente – No carga banco:		
FECHA CONCEPTO		
_____ _____		
_____ _____		
_____ _____		
Saldos conciliados:	27,000.10	27,000.10

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas a 31 de Diciembre de 2020.


C.P. JOSE LUIS RODRIGUEZ GONZÁLEZ
JEFE DE ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS


LIC. QUERUBIN SANDOVAL FERNÁNDEZ
JEFE DE UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO