



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2017

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111. **Efectivo** - El Saldo final del periodo corresponde al saldo pendiente de los fondos fijos otorgados a servidores publicos y ex servidor publico
1112. **Bancos** - El Saldo final del periodo corresponde al importe que tenemos disponible en los bancos.
1211. **Inversiones Financieras a Corto Plazo**. Corresponde a importe que se esta ahorrando para aguinaldos en el fondo financiero de apoyo municipal para el ejercicio fiscal 2017
1122. **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**. El saldo refleja los movimientos a la cuenta por los descuentos ODAPAZ pendientes de pago.
1123. **Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo** - El saldo representa en su mayoría al saldo de administraciones pasadas en proceso de depuración
1125. **Deudores por Anticipos de la Tesorería**. El Saldo Corresponde a movimientos por pagos al ISSEMYM en el ejercicio 2013
1131. **Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes**. El Saldo refleja movimientos en proceso de depuración por saldos de periodos anteriores
1134. **Anticipo a Contratistas por Obras Publicas**. El Saldo importe refleja los movimientos por saldos de periodos anteriores, los cuales se encuentran en proceso de depuración, así como los pagos realizados a los proveedores y la amortización del anticipo en la ejecución de obras.
1151. **Almacén de Materiales y suministros de Consumo** - El saldo importe refleja los movimientos por unas ordenes de compra, herramientas, papelería y Despensas las cuales se verificara para poder depurar estos saldos, así como equipos de camaras de videovigilancia que seran donadas a varias escuelas del municipio
1231. **Terrenos**. Este importe refleja los terrenos que son propiedad del municipio
1233. **Edificios No Habitacionales** - Sin Movimiento en el Periodo
1235. **Obras en Proceso**. Existe movimiento derivado de la ejecución de obras por administración, recursos federales y estatales.

1236. **Obras en Proceso de Bienes Propios**. Sin movimiento en el Periodo

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7) sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

1240. **Bienes Muebles** - se adquirio equipo de computo y de oficina para las diferentes areas del municipios.

Estimaciones y Deterioros (9). El registro se realiza de forma semestral, en Junio y Diciembre de cada ejercicio fiscal

Otros Activos (10) Sin Movimiento.

Pasivo (11) En este Rubro nos muestra los compromisos que tiene el municipio a corto plazo y con instituciones privadas o con los servicios personales de ejercicios anteriores y proveedores

2117. **Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo** - La variación corresponde a los registros efectuados en el mes por lo importes retenidos y pendientes de pago

2113. **Contratistas por Obras Publicas por pagar a Corto Plazo** - Los saldos reflejados disminucion de pasivos por bienes y servicios por pagar con recursos Federales y/o Estatales

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4100. **Ingresos de Gestion** - Existe un disminución de ingreso de lo presupuestado a lo recaudado

4200. **Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** -De los importes son de ramo 28 así mismo ramo 33 FISM Y FORTAMUN, SUBSEMUN, FEFOM, HABITAT,

Gastos y Otras Pérdidas (13)

1000. **Servicios Personales** - Se realizaron los pagos de todas las prestaciones del personal que labora en el municipio de Zumpango el cual ha tenido un ahorro en relacion a lo presupuestado.

2000. **Materiales y Suministros** - a este mes se ejercio 18.93% por arriba de lo presupuestado al mes de Septiembre 2017.

3000. **Servicios Generales** - se ejercio el 75.24% de lo presupuestado al mes de Septiembre 2017.

4000. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas** - Refleja los importes ministrados al Sistema Municipal DIF, de Zumpango por concepto de subsidios, cabe señalar que existe demanda social por parte de la ciudadanía, que son atendidos con apoyos otorgados por parte del municipio de Zumpango.

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

3211. **Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)** - Existe ahorro en los capitulos de Servicios Personales y Servicios Generales, derivado a la contención del gasto y medidas de control interno, como se puede observar en el saldo.

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

Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestion - En su mayoría es por el ingreso por concepto Aportaciones federales y estatales y su aplicación en el periodo subsecuente

Aplicación - En gastos y erogaciones llevadas a cabo por las necesidades que tiene el municipio para la operatividad de las áreas y la partida que es mas representativa en el rubro de servicios personales, seguido por los subsidios otorgados principalmente en la recaudación del impuesto predial, además del pago de adefas.

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

La diferencia de los ingresos corresponde al registro presupuestal de los remanentes del ejercicio anterior, tanto de recursos propios como de Programas Federales y Estatales, así como el registro presupuestal de los ingresos derivados de financiamiento, los cuales no se registran en el estado de ingresos de resultados

La diferencia de los egresos corresponde a la adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles cuyo registro sólo se realiza a cuentas de activo fijo, así como el registro de las obras y la amortización de la deuda y las ADEFAS.

C.P. MATEO ROBERTO PALACIOS VAQUAS
TESORERO MUNICIPAL
MUNICIPIO DE ZUMPANGO
2016-2018



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2017.

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores - Sin Movimiento

Emisión de obligaciones - Sin Movimiento

Avales y Garantías - Sin Movimiento

Juicios - Se pagaron sentencias judiciales mediante convenios que no afecten la liquidez del municipio.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares - Sin Movimiento

Bienes en concesión y en comodato - Sin Movimiento

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos - De acuerdo a la programación de ingresos mensual se ha recaudado menos que lo presupuestado al mes de Septiembre 2017.

Presupuesto de Egresos - Existe ahorro en los capítulos de Servicios Personales y Servicios Generales, derivado a la contención del gasto y medidas de control interno, como se puede observar en el saldo mensual del Comparativo de Egresos del mes de Septiembre 2017

C.P. MATEO ROBERTO PALACIOS VARGAS
TESORERO MUNICIPAL





H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2017.

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción El municipio es la base de la division territorial y de la organización politica y administrativa del estado de mexico, investido de personalidad juridica y patrimonio propio, integrado por una comunidad establecida dentro de su territorio, con un gobierno autonomo y la administracion libre de la hacienda publica. El municipio esta gobernado por un ayuntamiento de eleccion popular directa, quien tendra las atribuciones establecidas en la Constitucion Federal, la constitucion local, la Ley Organica Municipal y demas Disposiciones juridicas aplicables, teniendo su sede en el Palacio Municipal, Ubicado en Plaza Juarez sin numero, barrio San Juan, Zumpango de Ocampo Estado de Mexico C.P. 55600.

Panorama Económico El municipio de zumpango refleja en sus estados financieros las condiciones generales de operatividad en la obtencion de los Recursos Propios, Participaciones Federales y Estatales.

Autorización e Historia con fecha 21 de abril de 1877 se decreto la creacion del Municipio de Zumpango de Ocampo

Organización y Objeto Social el Municipio de Zumpango es una Persona Moral que se encuentra registrado en el SAT con fines no Lucrativos, y cuyo objeto social es la Administracion de la Hacienda Publica Municipal de conformidad con el art. 115 de la Constitucion Politica de los Estados Unidos Mexicanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados basicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administracion Publica para el registro y control de su presupuesto, asi como con las Normas de Informacion Financiera emitidas por la Secretaria de Hacienda y Credito Publico, Consejo de Armonizacion Contable y demas disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas Se aplican las politicas de registro contable establecidas en el Manual Unico de contabilidad Gubernamental para la Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico.

Reporte Analítico del Activo Sin movimientos

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos no se Cuenta con ningun fideicomiso, solo donde se realiza la retencion del recurso del FEFOM

Reporte de la Recaudación en el Estado de Actividades de puede checar el total de los ingresos recaudados del municipio el cual tuvo un incremento en relacion al ejercicio 2016.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda se tiene un credito a largo plazo con el banco de BANOBRAS el cual no es descontado via participaciones del recursos FEFOM.

Calificaciones Otorgadas La Calificadora Fitch Ratings califico al municipio de Zumpango con BBB-(mex), la perspectiva crediticia es estable. Asimismo ratifico en A+(mex)ra la calificacion del credito especifico de BANOBRAS con un monto inicial de \$135,000,000.00 millones.

Proceso de Mejora se ha dado cumplimiento a todo lo solicitado por el OSFEM y la CONAC.

Información por Segmentos N/A

Eventos Posteriores al Cierre sin comentarios

Partes Relacionadas no existen partes relacionados

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.

C.P. MATEO ROBERTO PALACIOS VARGAS
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA



MUNICIPIO DE
ZUMPANGO
2016-2018