



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2016.

**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 públicos y ex servidor publico

1112. **Bancos.**- El Saldo final del periodo corresponde al importe cheques en transito

1123. **Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo.**- El saldo representa en su mayoría al saldo de administraciones pasadas en proceso de depuracion.

1121. **Inversiones Financieras a Corto Plazo.** Corresponde a importe que se esta ahorrando para agualdos en el fondo financiero de apoyo municipal

1122. **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.** El saldo refleja los movimientos a la cuenta por los descuentos ODAPAZ pendientes de pago.

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 importe refleja movimientos en proceso de depuracion 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 depuracion

1135. **Obras en Proceso.** Existe movimiento derivado de la ejecucion de obras por administración, recursos federales y estatales.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

**Inversiones Financieras (7) sin movimiento**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)**

1233. **Edificios No Habitacionales.**- Sin Movimiento en el Periodo

1240. **Bienes Muebles.**- se adquirio equipo para eleficientar la prestación de servicios a la ciudadanía

**Estimaciones y Deterioros (9) Sin Movimiento.**

**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 ante

2117. **Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo.**- La variacion 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 reflejan la sustitucion 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 disminucion de ingreso de lo presupuestado a lo recaudado por lo que en el proximo mes inicia la campaña de estimulo de pago al contribuyente

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 presupuestados por prestaciones de aguinaldo y prima vacacional al personal con suficiencia y sin afectacion a otras cuentas

2000. **Materiales y Suministros.**- Existen afectaciones presupuestarias entre cuentas sin afectar otros capitulos para el cierre del ejercicio 2016

3000. **Servicios Generales.**- Se realizaron afectaciones presupuestarias entre cuentas sin afectacion de otros capitulos para el cierre del ejercicio 2016

4000. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.**- se realizó la afectacion presupuestaria entre cuentas sin afectacion de otros capitulos para el cierre del ejercicio 2016. 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, Materiales y Suministros y Servicios Generales, derivado a la contencion del gasto y medidas de control interno, como se puede observar en el saldo final.

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

**Flujos de efectivo de las Actividades de Gestión.**- En su mayoría es por el ingreso por concepto Aportaciones federales y estatales y su aplicacion en el periodo presupuestado

**Aplicacion.**- En gastos y erogaciones llevadas a cabo por la necesidades que tiene el municipio para la operatividad de las areas 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, ademas del pago de adefas.

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

Refleja los importes Registrados de los Gastos por la aplicacion en los capitulos de gasto de Servicios Personales, Materiales y suministros, Servicios Generales, subsidios y aportaciones al sistema municipal DIF, pago de ADEFAS así mismo las Ayudas sociales, realizada en el presente ejercicio, así como los ingresos por concepto de impuesto predial, derechos y los recibidos por las Transferencias (Subsidios para gastos de operacion otorgados al sistema DIF) participaciones y recursos de origen federal y estatal, es de suma importancia comentar que no existe diferencia entre los Gastos Presupuestales y los del Estado de Actividades.

**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 31 de Diciembre de 2016.

**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 fue mayor, sin embargo en el acumulado el cierre fue de un 8.14%

Presupuesto de Egresos.- se realizó la reconducción entre cuentas sin afectación de capítulos; son los importes aprobados para la ejecución de los capítulos de gasto presupuestal de los mismos y la suficiencia de estos

**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 31 de Diciembre de 2016

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (4)
Panorama Económico (5) El municipio de Zumpango a pesar de tener deuda Consolidada es sustentable con los ingresos propios que recauda para la función de la Administración.
Autorización e Historia (6)
Organización y Objeto Social (7) La política de gobierno es atender a la ciudadanía brindando servicios de calidad , por ello uno de los objetivos es incrementar la recaudación.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)
Políticas de Contabilidad Significativas (9)
Reporte Analítico del Activo (10)
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
Reporte de la Recaudación (12) Refleja la Estabilidad Económica y Financiera por la recaudación del Impuesto Predial y traslado de dominio.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Presenta el pago del mes con el ISSEMYM, BANOBRAS, CONAGUA y CAEM.
Calificaciones Otorgadas (14) Se cuenta con la evaluación de la Calificadora crediticia de Fitch Rating que revisa el Estado Financiero que guarda el Municipio
Proceso de Mejora (15)
Información por Segmentos (16)
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Partes Relacionadas (18)
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) La Información contable Presenta la Situación Financiera de este ente real a la fecha de corte.

**C.P. MATEO ROBERTO PALACIOS VARGAS**  
**TESORERO MUNICIPAL**