

Municipio de Zumpango
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

El saldo de este rubro se integra por: BANCOS/TESORERIA por \$111,505,994.67 que se compone de los recursos propios y participaciones de orden Estatal y Federal y se utiliza para realizar los pagos de los proveedores, acreedores y contratistas, además de cubrir los gastos de operación para que el municipio pueda realizar las actividades solicitadas por la población.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Por lo que se refiere a esta cuenta esta integrada por: DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR el cual corresponde al subsidio al empleo por un importe de \$618,290.19, Ing. Alec Adler Altamirano ex tesorero del municipio por \$1,917,763.00 los cuales corresponden a las actualización y recargos por la omisión del pago de los enteros del ISR del ejercicio 2015 el cual ya se lo notifico a la Contraloría Municipal para su Recuperación, además de los recargos por la falta de pago del impuesto del 3% sobre remuneraciones del Estado de México del Ejercicio 2015 y del mes de Diciembre 2014, deudores de la administración (2009-2012) por \$88,452.11 los cuales serán checados para llevar a cabo su depuración o su cobro según lo determine la contraloría municipal y saldo pendiente por aplicar del ISSEMYM por \$86,002.59 dando un total de \$2,710,507.89

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO \$5,000,000.00 corresponden a administraciones anteriores de las cuales ya se ha realizado algunas depuraciones y así mostrar el saldo real de dicha cuenta, el cual debe realizarse un procedimiento para exigir su devolución a la empresa Arguedin ya que así lo determino la contraloría en administraciones pasadas.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO \$1,015,975.51 esta saldo refleja saldo de la administración de 2013-2015 el cual se esta llevando a cabo su análisis para realizar la depuración y así reflejar el saldo real de dicha cuenta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

ALMACEN el saldo de esta partida quedo saldado al mes de Diciembre 2021

Inversiones Financieras (7)

N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Por lo que respecta a bienes Muebles se adquirio en el transcurso del ejercicio equipo de computo, herramienta, automoviles para seguridad publica para diferentes areas del municipio.

Estimaciones y Deterioros (9)

Se aplico la Depreciación de los bienes muebles e inmuebles de acuerdo a los porcentajes establecidos por la circular No. 02 de fecha 20 de noviembre de 2015 girada por la Secretaría de finanzas a través de la Contaduría Gubernamental

Otros Activos (10)

Los Activos diferidos de encuentran integrados por depositos en garantía.

Pasivo (11)

Los pasivos de corto plazo tienen un importe de \$6,394,952.88 los cuales estan integrados por sueldos y salarios por pagar, proveedores, contratistas, retenciones por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo, el cual la administracion 2019-2021 se dio a la tarea de no dejar pasivos para mantener una buena situacion financiera al municipio de Zumpango.

Adicionalmente se tiene un credito por pagar por \$114,690,583.45 millones de pesos que no lo descuenta via participaciones del FEFOM asi como un registro de \$2,464,500.00 correspondiente a CFE el cual se analizara para checar su situacion y acercarnos a esa instancia y verificar el saldo real del adeudo del municipio en energia electrica.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Refleja los ingresos propios de ayuntamiento los cuales fueron mayores a lo presupuestado en el ejercicio 2021.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Se realizo el registro de las participaciones que transfiere el Gobierno del Estado de Mexico para el funcionamiento del municipio.

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Se realizo el registro de otros ingresos varios.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Refleja los gastos realizados por el municipio para el buen funcionamiento de este, el cual tuvimos ahorro.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El patrimonio contribuido se modifico por el resultado de la actividad del municipio entre ingresos y gastos teniendo un ahorro de \$197,224,950.99 Millones de pesos y desahorro de ejercicios anteriores de \$-115,232,183.55 millones de pesos.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (17)



Tuvimos un incremento neto en el efectivo y equivalentes en relacion al ejercicio anterior.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

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 a cuentas de ingresos de resultados.

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

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


LIC. MIGUEL ÁNGEL GAMBOA MONROY
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.C. JOSÉ LUIS JUÁREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL
