



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021.

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 de los fondo fijos otorgados al personal de la administracion 2019-2021.

1112. Bancos.- El Saldo final del periodo corresponde al importe que tenemos disponible en los bancos. De las cuales la cuenta 1112-1-3 Cta. 70103197641 esta cuenta se encuentra cancelada pero presenta saldo en el auxiliar contable el cual corresponde a un hackeo a esta cuenta, 1112-1-84 Cta. 0487892501 dicha cuenta se encuentra cancelada pero no se entrego la cancelacion de la cuenta por tal motivo se anexa el Edo. de cuenta del mes de Diciembre 2018 con el saldo en 0.00 de igual manera un saldo en el auxiliar contable el cual corresponde a el robo a un cajero en el ejercicio 2018 dichos saldos seran observados en la entrega-recepcion. Las demas cuentas son las aperturadas por la presente Administracion

1121. Inversiones Financieras a Corto Plazo. Sin movimientos.

1122. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. Ya no representa ningun saldo.

1123. Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo.- El saldo representa en su mayoría al saldo de administraciones pasadas en proceso de depuracion, asi como las personas de la presente administracion que realizaran la comprobacion lo mas pronto posible y los pagos pendientes por aplicar del ISSEMYM.

1125. Deudores por Anticipos de la Tesorería. Sin movimientos.

1131. Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes. El Saldo refleja movimientos de la administracion anterior.

1133. Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Intangibles. Sin movimientos.

1134. Anticipo a Contratistas por Obras Publicas. El Saldo importe refleja los movimientos otorgados a los contratistas por las realizacion de obras y fueron amortizados por el pago de la construccion de los deportivos municipales.

1151. Almacen de Materiales y suministros de Consumo.- Se realizo la compra de despensas para el programa Abrazarte en beneficio de la Comunidad de Zumpango.

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. Sin movimientos en el periodo.

1236. Obras en Proceso de Bienes Propios. Se realizo el registro de la Construccion de los Deportivos Municipales propiedad del Municipio de Zumpango.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7) sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

1240. Bienes Muebles.- Se realizo la compra de equipo de computo, automoviles, drones y unidad de medicion para diferentes areas del municipio.

Estimaciones y Deterioros (9). Se realizo el registro de la Depreciacion del Mes de Marzo 2021.

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 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.- Ya no representa ningun saldo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4100. Ingresos de Gestion - Existe una recaudacion mayor a lo presupuestado al mes de Marzo 2021.

4200. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.-De los importes son de ramo 28 asi mismo ramo 33 FISM Y FORTAMUN, FORTASEG, FEFOM, FISE Y FASP.

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.

2000. Materiales y Suministros.- a este mes se ejercio solo el 95.52% de lo presupuestado al mes de Marzo 2021.

3000. Servicios Generales.- Se ejercio un 110.19% de lo presupuestado al mes de Marzo 2021 para hacer frente a los servicios para que pueda funcionar el municipio y el pago de impuestos estatales y CFE.

4000. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.- Refleja los importes ministrados al Sistema Municipal DIF, Organismo de Agua e Instituto del Deporte del Municipio de Zumpango por concepto de subsidios, asi como las demandas sociales por parte de la comunidad del municipio y los descuentos realizados a la ciudadanía por el pago de impuestos, en este rubro se registro la entrega de despensas del programa abrazarte.

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

3211. Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro).- Existe ahorro derivado a la contencion del gasto y medidas de control interno.

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 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.

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 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.

L.C. JOSE LUIS JUAREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL





H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021.

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.- se realizan contratos de comodato de los automoviles que son propiedad de los servidores publicos y son prestados para labores institucionales.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: De acuerdo a la programacion de ingresos mensual se recaudado una cantidad mayor a lo presupuestado al mes de Marzo 2021 de acuerdo a los Ingresos de Gestion.
Presupuesto de Egresos.- Existe mayor gasto como se puede observar en el saldo mensual del Comparativo de Egresos del mes de Marzo 2021.

L.C. JOSE LUIS JUAREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL





H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021.

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción El municipio es la base de la division territorial y de la organización política y administrativa del estado de mexico, investido de personalidad jurídica 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 jurídicas 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 Política 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 políticas de registro contable establecidas en el Manual Unico de contabilidad Gubernamental para la Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico.
Posicion en modena extranjera y Proteccion por riesgo cambiario: sin movimientos todo se adquiere en modena nacional.
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 2020.
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 HR Ratings califco al municipio de Zumpango con HR A- con perspectiva estable. Asimismo Fitch Ratings califco en BBB+ 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, la CONAC y el SEVAC.
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.

L.C. JOSÉ LUIS JUÁREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL

