

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 30 de Junio del 2019 está integrada en cuentas bancarias, corresponde a recursos federales, estatales y municipales este apartado representa los compromisos por concepto de pago a diversos proveedores, así como obras de infraestructura que están aún se encuentran pendientes de ejecutar mismo que a la fecha del 30 de Junio del 2019 tiene un saldo de: **\$21,024,276.06**

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del municipio pero en el primer trimestre que para el mismo no aplica.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Los derechos a recibir bienes o servicio NO APLICA EN PERIODO

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

INVENTARIOS

NO APLICA

ALMACENES

NO APLICA

ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

NO APLICA

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

NO APLICA

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

NO APLICA

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández

Mtra. Ruth Meneses
Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Al 30 de Junio de 2019 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista: **\$ 139,567,082.60**

CONCEPTO	IMPORTE
TERRENOS	25,104,414.10
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,363,199.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	106,199,816.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	6,899,652.91
TOTAL	139,567,082.60

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

BIENES MUEBLES

Al 30 de Junio del ejercicio 2019 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista **\$ 31,559,805.93**

CONCEPTO	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,221,546.81
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	466,372.19
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	37,073.60
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	9,819,697.72
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	8,929,301.26
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,085,304.35
OTROS ACTIVOS	510.00
TOTAL	31,559,805.93

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro.. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

ACTIVOS INTANGIBLES

Al 30 de Junio del 2019 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista: **\$ 440,082.98**

CONCEPTO	IMPORTE
SOFTWARE	440,082.98
TOTAL	440,082.98

ACTIVOS DIFERIDOS

NO APLICA

ESTIMACION POR PERIODO

NO APLICA

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

NO APLICA

PASIVO

El saldo de la cuenta al 30 de Junio del 2019 refleja el compromiso de pago que se tiene con Secretaria de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones y pago a proveedores por pagar mismo que será cubierto en 30 días siguientes por **\$ 623,766.60**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtra. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 30 de Junio del 2019 es de \$34,508,461.02 el cual corresponde al concepto de impuestos, derechos, productos de tipo corriente y aprovechamientos mismos que son recaudados de acuerdo a la normativa establecida y a la Ley de Ingresos del Municipio de Zempoala para el ejercicio 2019 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	24,213,477.07
DERECHOS	6,383,946.85
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	3,911,037.10
TOTAL	34,508,461.02

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses
Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 30 de Junio de 2019 es de **\$52,790,089.52** por los conceptos de ingresos de entidades federativas y municipios.

CONCEPTO	IMPORTE
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	52,567,623.93
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	222,465.59
TOTAL	52,790,089.52

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El saldo que refleja los gastos por funcionamiento al 30 de Junio del 2019 se encuentra integrado por los conceptos de gastos por servicios personales, Materiales y suministros, Servicios generales los cuales son necesarios para el buen funcionamiento de la administración.

Servicios Personales refleja el gasto realizado en las remuneraciones del personal de carácter permanente y eventual, así como las remuneraciones especiales y adicionales derivadas de la prestación de la relación laboral con un saldo de **\$18,807,162.94**

Materiales y suministros se encuentra integrado por los rubros de materiales de administración, emisión de documentos, artículos oficiales, alimentos y utensilios, materias primas y materiales de producción y comercialización, materiales y artículos de construcción y reparación, productos químicos y farmacéuticos de laboratorio, combustibles y lubricantes, vestuarios, blancos, prendas de protección, artículos deportivos, herramientas menores, refacciones y accesorios con un saldo al 30 de Junio por **\$7,351,867.66**

Servicio Generales las cuentas que integran este rubro son servicios básicos, servicios de arrendamiento, servicios profesionales, científicos y técnicos, servicios financieros, bancarios y comerciales. Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, comunicaron social y publicidad, viáticos, servicios oficiales son de suma importancia para el buen funcionamiento del ayuntamiento con su saldo de **\$15,689,422.15**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Municipio de Zempoala, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Transferencias, asignaciones, subsidios los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 30 de Junio del ejercicio 2019 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de **\$19,434,029.40**

Participaciones y aportaciones refleja un saldo al 30 de Junio de 2019 de **\$106,810.46** derivado de participaciones.

Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica **NO APLICA**

Intereses de la deuda publica **NO APLICA**

Gastos de la deuda pública **NO APLICA**

Otros gastos y pérdidas extraordinarias **NO APLICA**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue al 30 de Junio de 2019.

CONCEPTO	2019	2018
EFECTIVO		
BANCOS/TESORERÍA	\$ 87,298,550.54	\$181,214,704.22
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$87,298,550.54	\$181,214,704.22

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Municipio de Zempoala, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	34,508,461.02	25,499,301.27
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	52,790,089.52	29,060,658.83
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	87,298,550.54	54,559,960.10
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	67,062,126.81	34,939,509.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS		
PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TOTAL DE SUPERÁVIT/DEFICIT	20,236,423.73	19,620,450.49

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

El patrimonio del Municipio de Zempoala representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingreso y egresos del ejercicio y remanentes de ejercicios anteriores que al 30 de Junio de 2019 tiene un acumulado de **\$191,159,996.34**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

INTRODUCCIÓN

Siguiendo lo señalado en La Ley General de Contabilidad en conjunto con el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable el objetivo general de los Estados Financieros que se presentan, es proporcional la información acerca de la situación financiera, los resultados de gestión, los flujos de efectivo en el ejercicio de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del ejercicio 2019.

Los estados financieros constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y fiscalización de la cuenta pública.

Panorama Económico y Financiero Las condiciones económicas financieras del Municipio de Zempoala Hidalgo al 30 de Junio de 2019 están en proceso.

Autorización e historia

Creación del Ente, El Municipio de Zempoala fue creado en el año 06 agosto de 1824 mediante decreto de creación.

Principales cambios en su estructura. El municipio no ha sufrido cambios que se considere que afecte su existencia permanente.

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

Organización y objeto social

- **Objetivo Social.-** Trabajar mediante una política de resultados para brindar a la comunidad una mayor calidad de vida y asegurar los servicios necesarios para cubrir sus necesidades y crear un bienestar social a la población.
- **Principal Actividad.-** Trabajar municipio y población en conjunto para brindar mejores condiciones para lograr un ente con un gobierno eficiente y eficaz.
- **Ejercicio Fiscal .-** 2019
- **Régimen Jurídico.-** Administración Pública
- **Consideraciones fiscales del ente.** – ISR retenido, Impuesto sobre nomina
- **Estructura orgánica.** El municipio cuenta con estructura orgánica de acuerdo a la normativa.

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Junio se obtuvieron ingresos presupuestarios por \$87,298,550.54 provenientes de recursos propios, participaciones y aportaciones, y un ingreso por concepto de intereses de \$ 2,122.86 dando un total de \$ 87,300,673.40

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$87,298,550.54
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$2,122.86
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$2,122.86
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$87,300,673.40

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

Mtro. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Municipio de Zempoala, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

MUNICIPIO DE ZEMPOALA

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLE

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Junio de 2019 se obtuvieron egresos presupuestarios por \$66,610,320.91 y egresos presupuestarios no contables por \$468,050.35 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio de municipio.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$66,610,320.91
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$5,221,028.30
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$222,726.96
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$45,896.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$645,599.80
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$1,021,082.75
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$166,266.55
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.11 Activos intangibles	\$0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$2,154,239.97
2.13 Obra pública en bienes propios	\$965,216.27
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores	\$0.00
2.16 Concesión de préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$468,050.35
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$468,050.35
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$61,857,342.96

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Municipio de Zempoala, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"