

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
ACTIVO CIRCULANTE EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 31 de diciembre de 2020 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 tiene un saldo de: **\$5,949,859.75**

EFECTIVO EQUIVALENTE		
Nombre de la Cuenta	Número de cuenta	Saldo Final
FEIEF 2020	115216702	2,644,320.59
FAISM 2020	114338952	1,377.67
FORTAMUN 2020	114338804	1,479,255.92
FOFIS 2020	114338901	58,369.10
FGP 2020	114338723	588,242.00
ISR 2020	114338863	474,920.77
REPO 2020	114339258	439,329.46
PRODER 2020	115485533	<b>172,648.18</b>
REPO 1% ISR	116210813	6,940.26
REPO 1% REPO	116203388	84,455.80
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>5,949,859.75</b>

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del municipio con un importe de **\$70,666.63**



2020 - 2024

MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



2020 - 2024  
MTRO. EDHER SAMPERO OLVERA  
TESORERO MUNICIPAL

C. PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

Los derechos a recibir bienes o servicio NO APLICA EN EL PERIODO

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

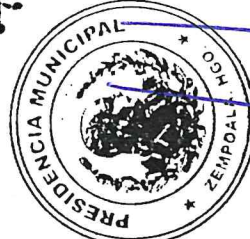
**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

Al 31 de diciembre de 2020 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$ **193,648,964.91**

CONCEPTO	IMPORTE
TERRENOS	\$ 27,394,156.73
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 1,363,199.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE	\$ 157,676,553.13
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 7,215,055.46
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 193,648,964.91</b>

**BIENES MUEBLES**

Al 31 de diciembre de 2020 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$ **38,102,105.33**



2020 - 2024

MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDUARDO SAMPERIO OLVERA  
2020-2024  
TESORERO MUNICIPAL

C. PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL

CONCEPTO	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 7,826,545.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 772,489.42
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 151,057.60
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 10,927,204.04
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 12,219,004.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,203,670.75
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE	\$ 2,134.05
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 38,102,105.33</b>

### ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2020 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$ **440,082.98**

CONCEPTO	IMPORTE
SOFTWARE	\$ 440,082.98
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 440,082.98</b>

ACTIVOS DIFERIDOS NO APLICA  
ESTIMACION POR PERIODO NO APLICA  
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES NO APLICA

### PASIVO

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2020 refleja el compromiso de pago que se tiene con Secretaría de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones y pago a proveedores por pagar mismo que será cubierto en 90 días siguientes por \$6,324,559.29



2020 - 2024

MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUAREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. E. PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA  
TESORERO MUNICIPAL

C.PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL



## CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 se obtuvieron ingresos presupuestarios por \$176,637,893.30 provenientes de recursos propios, participaciones y aportaciones, y un ingreso por concepto de intereses de \$4,915.06 dando un total de **\$176,642,808.38**

<b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$176,637,893.30</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$4,915.06</b>
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$4,915.06
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$176,642,808.38</b>

## CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLE

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 se obtuvieron egresos presupuestarios por \$176,640,264.34 y egresos presupuestarios no contables por \$34,736,479.94 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio de municipio.

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$176,640,264.34</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$34,736,479.94</b>
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$1,387,355.80
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$37,827.40
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$113,984.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$783,974.94
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$1,432,105.98
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$98,472.40
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$30,676,096.87
2.13 Obra pública en bienes propios	\$226,662.55
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$141,903,784.40</b>



**2020 - 2024**

MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. **2020** SAUL PARRILERA  
TESORERO MUNICIPAL

C. PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**INGRESOS**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 31 de diciembre de 2020 es de \$70,783,651.53 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 2020 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	\$ 44,303,707.41
DERECHOS	\$ 17,806,465.44
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$ 8,673,478.68
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 70,783,651.53</b>

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS**

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 31 de diciembre de 2020 es de **\$105,854,241.79** por los conceptos de ingresos de entidades federativas y municipios.

CONCEPTO	IMPORTE
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 105,850,603.79
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 3,638.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 105,854,241.79</b>



MTRO. **HERNÁNDEZ JUÁREZ**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. **EMERSON GONZÁLEZ**  
 TESORERO MUNICIPAL

C. **PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA**  
 SINDICO MUNICIPAL



**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

El saldo que refleja los gastos por funcionamiento al 31 de diciembre de 2020 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 **\$45,042,319.00**

**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 31 de diciembre por **\$16,777,966.81**

**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, comunicación social y publicidad, viáticos, servicios oficiales son de suma importancia para el buen funcionamiento del ayuntamiento con su saldo de **\$29,620,686.43**

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**Transferencias, asignaciones, subsidios** los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 31 de diciembre de 2020 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de **\$49,719,718.68**

**Participaciones y aportaciones** refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 es de **\$743,093.51**

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	IMPORTE
CONVENIO CEA	\$70,920.00
CONVENIO DAP CFE	\$123,132.93
APORTACIONES PRODER	\$549,040.58
<b>TOTAL</b>	<b>\$743,093.51</b>

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



MTRO. **OSÚS** **2020** **2020** **2020** **2020** **2020**  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Gastos de la deuda publica **NO APLICA**



Otros gastos y pérdidas extraordinarias **NO APLICA**

MTRO. **EDHER** **2020** **2020** **2020** **2020** **2020**  
TESORERO MUNICIPAL

C. **PATRICIA** **2020** **2020** **2020** **2020** **2020**  
SINDICO MUNICIPAL

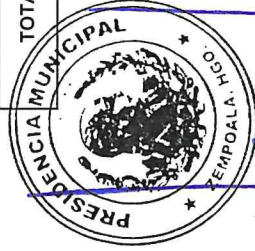
**NOTAS AL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

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 31 de diciembre de 2020.

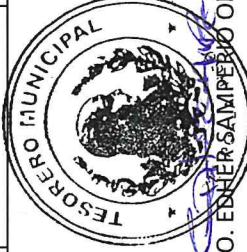
CONCEPTO	2020	2019
EFFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERÍA	\$5,949,859.75	\$15,574,954.10
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	\$ -	\$ -
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	\$ -	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$5,949,859.75</b>	<b>\$15,574,954.10</b>

2.- Conciliación de flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

	2020	2019
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 54,019,861.00	\$ 57,598,052.64
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	\$ 70,783,651.53	\$ 65,845,865.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 105,854,241.79	\$ 123,443,917.64
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 46,398,653.24	\$ 142,605,651.90
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$ -	\$ -
PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES	\$ -	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	\$ -	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -	\$ -
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ -	\$ -
<b>TOTAL DE SUPERÁVIT/DEFICIT</b>	<b>\$ 59,455,588.55</b>	<b>\$ 19,161,734.26</b>



MTRO. JOSÉ HERNÁNDEZ JUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDHER SÁMPERO OLVERA  
TESORERO MUNICIPAL

C. PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL

2020-2024



## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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 31 de diciembre de 2020 tiene un acumulado de \$231,086,712.00

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 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 2020.

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 31 de diciembre de 2020 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.

#### 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 Municipal 2020**
- **Régimen Jurídico.-** Administración Pública
- **Consideraciones fiscales del ente. –** ISR retenido en sus ingresos sobre nomina
- **Estructura orgánica.** El municipio cuenta con estructura orgánica de acuerdo a la normativa.



2020  
MTR. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

MTR. EDHER SAMPERIO OLVERA

TESORO MUNICIPAL

C. PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA  
SINDICO MUNICIPAL