

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

#### EFECTIVO Y EQUIVALENTE

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 30 de septiembre del 2017 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 septiembre tiene un saldo de: **\$ 31,336,592.61**

#### 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 cuanta con un saldo al 30 de septiembre de 2017 de **\$ 0.00**

#### 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

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Síndico Procurador

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

Tesorero Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Síndico Procurador

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

### BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Al 30 de septiembre del ejercicio 2017 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista: **\$ 59,039,103.32**

| CONCEPTO   | IMPORTE              |
|--|----------------------|
| TERRENOS   | 7,774,156.73         |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | 1,363,199.59         |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 48,755,657.31        |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | 1,146,090.69         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>59,039,104.32</b> |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

### BIENES MUEBLES

Al 30 de septiembre del ejercicio 2017 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista: **\$19,176,063.15**

| CONCEPTO                                      | IMPORTE              |
|---|----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN         | 3,907,292.17         |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | 284,616.47           |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | -                    |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | 8,122,620.07         |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | 998,418.64           |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | 5,863,115.80         |
| OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS                      | -                    |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>19,176,063.15</b> |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Sindico Procurador

Mtra. Ruth Meneses Escalera

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## ACTIVOS INTANGIBLES

Al 30 de septiembre del ejercicio 2017 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista: **\$284,723.98**

| CONCEPTO     | IMPORTE           |
|--------------|-------------------|
| SOFTWARE     | 43,386.98         |
| SOFTWARE     | 241,337.00        |
| <b>TOTAL</b> | <b>284,723.98</b> |

## ACTIVOS DIFERIDOS

NO APLICA

## ESTIMACION POR PERIODO

NO APLICA

## OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

NO APLICA

## PASIVO

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre de 2017 refleja el compromiso de pago que se tiene con secretaria de hacienda y crédito público por concepto de retenciones por pagar mismo que será cubierto en 30 días siguientes por **\$456,796.56**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

Síndico Procurador

L.C. 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 SEPTIEMBRE DE 2017

### INGRESOS

#### INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2017 es de \$44,412,230.92 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 2017 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

| CONCEPTO                        | IMPORTE                |
|---------------------------------|------------------------|
| IMPUESTOS                       | \$29,256,398.30        |
| DERECHOS                        | \$9,219,898.80         |
| APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE | \$5,935,933.82         |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>\$44,412,230.92</b> |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Síndico Procurador

Mtra. Ruth Meneses Escalera

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

### PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 30 de septiembre del 2017 es de \$65,382,264.05 por los conceptos de ingresos de entidades federativas y municipios.

| CONCEPTO   | IMPORTE                |
|--|------------------------|
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                         | \$63,682,264.05        |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$1,700,000.00         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$65,382,264.05</b> |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Síndico Procurador

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 SEPTIEMBRE DE 2017

### GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

#### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El saldo que refleja los gastos por funcionamiento al 30 de septiembre del 2017 es de \$ 56,526,580.69 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 **\$24,278,797.91**

**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 septiembre del 2017 por **\$10,183,170.09**

**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 **\$22,064,612.69**

Presidente Municipal  
Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal  
L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Sindico Procurador  
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 SEPTIEMBRE DE 2017

**Transferencias, asignaciones, subsidios** los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 30 de septiembre del ejercicio 2017 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de **\$13,826,132.71**

**Participaciones y aportaciones** refleja un saldo al 30 de septiembre del 2017 de **\$846,277.89** 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 perdidas extraordinarias **NO APLICA**

Tesorero Municipal  
L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Presidente Municipal  
Ing. Héctor Meneses Arrieta

Síndico Procurador  
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 DEL FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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 septiembre del 2017.

| CONCEPTO                                | 2017                   | 2016                    |
|---|------------------------|-------------------------|
| EFECTIVO                                |                        |                         |
| BANCOS/TESORERÍA                        | \$31,336,592.61        | \$14,996,817.04         |
| EFECTIVO 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>\$31,336,592.61</b> | <b>\$114,996,817.04</b> |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Síndico Procurador

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.

|   | 2017                  | 2016                 |
|---|-----------------------|----------------------|
| INGRESOS DE GESTIÓN                           | 44,415,141.70         | 24,421,992.26        |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS | 65,382,264.05         | 64,428,721.14        |
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>            | <b>109,797,405.75</b> | <b>88,850,713.40</b> |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                      | 96,678,563.19         | 77,489,168.52        |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS       |                       |                      |
| PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES                  |                       |                      |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS          |                       |                      |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS       |                       |                      |
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                | <b>-10,450,853.48</b> | <b>-6,487,990.59</b> |
| <b>TOTAL DE SUPERÁVIT/DEFICIT</b>             | <b>\$2,667,989.08</b> | <b>4,873,554.29</b>  |

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Síndico Procurador

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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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 septiembre del 2017 tiene un acumulado de **\$109,379,687.50**

Presidente Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Sindico Procurador

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 DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

### 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 proporcionar 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 2017.

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 septiembre del 2017 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 Arriola

Tesorero Municipal

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Sindico, Procurador

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 .-** 2017
- **Régimen Jurídico.**- Administración Publica
- **Consideraciones fiscales del ente.** – ISR retenido, Impuesto sobre nomina
- **Estructura orgánica.** El municipio cuenta con estructura orgánica de acuerdo a la normativa.

Presidente Municipal

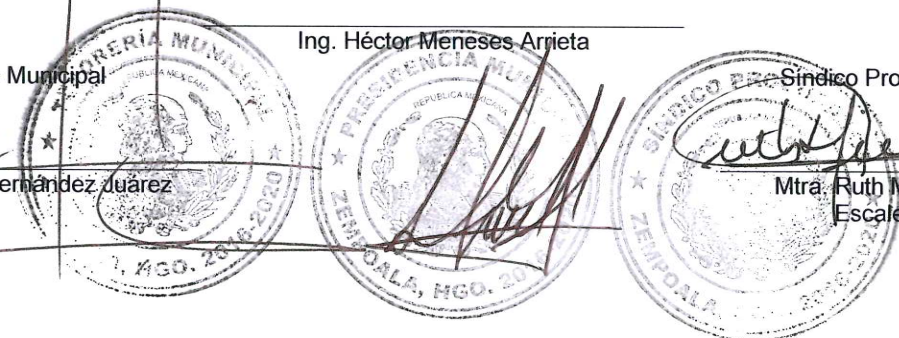
Tesorero Municipal

Ing. Héctor Meneses Arrieta

Sindico Procurador

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

Mtra. Ruth Meneses Escalera



# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS A CONCILIACIÓN DE INGRESOS

### PRESUPUESTAL Y CONTABLE

El Municipio de Zempoala al 30 de septiembre de 2017 cuenta con un ingreso presupuestario de \$109,800,316.53 mismo que proviene de los ingresos propios a los que se hace llegar el mismo al igual manera mediante participaciones y aportaciones por parte de gobierno estatal y federal.

Contando con \$6,959.65 los cuales provienen de intereses generados por las cuentas bancarias con las que cuenta el Municipio dando un total de ingresos contables de \$109,807,276.18 a la fecha.

## NOTAS A CONCILIACIÓN DE EGRESOS

### PRESUPUESTAL Y CONTABLE

El Municipio de Zempoala al 30 de septiembre de 2017 cuenta con un egreso presupuestario de \$81,369,006.25 mismo que es erogado en servicios profesionales, materiales, servicios generales, transferencias, así como los egresos presupuestales no contables que cuenta con un importe de \$10,170,014.96 dándonos como un total de gasto contable de \$71,198,991.29



Tesorería Municipal  
Presidente Municipal  
Ing. Hector Meneses Arrieta  
Síndico Procurador  
Mtra. Ruth Meneses Escalera

L.C. J. Jesús Hernández Juárez

# MUNICIPIO DE ZEMPOALA

## NOTAS A LAYOUTS

En la captura de layouts de erogaciones se encontraban en el apartado de cuenta bancaria erróneamente la captura por lo cual se realiza la corrección ya que la misma no correspondía con ninguna cuenta que tuviera el municipio, misma que se hace la aclaración y corrección.

Servicio Técnico de Hidalgo por \$ 19,346.99

Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia \$ 235,285.82

Jaquelina Hernández Herrera en layout de nomina

  
Tesorero Municipal  
Presidente Municipal  
Ing. Hector Meneses Arrieta  
Síndico Procurador  
Mtra. Ruth Meneses Escalera

L.C. J. Jesús Hernández Juárez