

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
ACTIVO CIRCULANTE EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 30 de septiembre de 2021 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: **\$21,292,246.66**

EFECTIVO EQUIVALENTE		
Nombre de la Cuenta	Número de cuenta	Saldo Final
FEIEF 2021	116491316	149,618.82
FAISM 2021	116203124	11,522,688.60
FORTAMUN 2021	116203213	1,946,777.86
FOFIS 2021	116203132	258,760.16
FGP 2021	116203302	2,118,535.23
FGP 2021 EXTRAORDINARIO	116968627	1,081,784.74
REPO 2021	116203035	2,588,292.92
REPO 1%	117007795	22,214.33
FFM 2021	116203248	530,347.58
ISAN 2021	116203078	150.74
IEPS 2021	116203043	567.62
IVFGD 2021	116203086	2,715.49
CISAN 2021	116203272	1,308.52
ISR 2021	116203175	1,068,484.05
TOTAL		21,292,246.66

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 \$93,333.34 ya que por la cancelación de compra de Terreno denominado "El Sauco" en la comunidad de Santiago Tepeyahualco por \$400,000.00 de los cuales se había dado un anticipo de \$100,000.00 y el Municipio tenía por pagar \$300,000.00 al momento de la cancelación de la compra del inmueble el vendedor se compromete a realizar la devolución del dinero en parcialidades.



2020 - 2024
MTRO. JOSÉ HERNÁNDEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



2020 - 2024
MTRO. EDHER SAMPERIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



2020 - 2024
PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA 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 30 de septiembre de 2021 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista **\$ 199,628,955.12** en el concepto de Terrenos debido a que durante el ejercicio 2018 se realizó una compra de Terreno denominado "El Sauco" por un importe de \$400,000.00 el cual por cuestiones del vendedor decidió rescindir de la venta el rubro de terreno tiene una disminución en su importe.

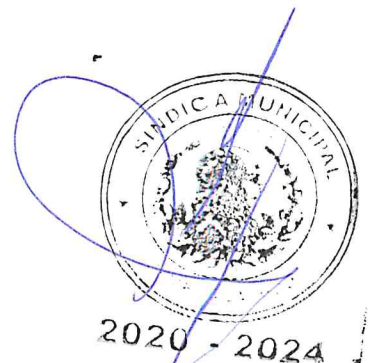
CONCEPTO	IMPORTE
TERRENOS	\$ 31,399,329.92
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 1,363,199.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE	\$ 159,172,858.56
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 7,693,567.05
TOTAL	\$ 199,628,955.12



MTRO. J. JESUS GUERRERO ANDRÉS
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDUARDO CAMPERIO OLIVERA
TESORERO MUNICIPAL



PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

BIENES MUEBLES

Al 30 de septiembre de 2021 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$ 41,092,903.03

CONCEPTO	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$ 8,461,784.61
MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 897,151.42
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 235,652.64
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE	\$ 12,702,942.04
EQUIPO DE DEFENSA Y	\$ 12,219,004.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y	\$ 6,572,235.21
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE	\$ 4,133.05
TOTAL	\$ 41,092,903.03

ACTIVOS INTANGIBLES

Al 30 de septiembre de 2021 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista \$ 440,082.98

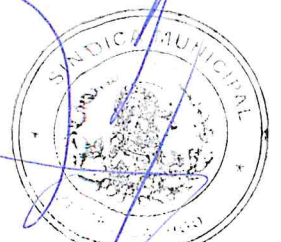
CONCEPTO	IMPORTE
SOFTWARE	\$ 440,082.98
TOTAL	\$ 440,082.98



MTRO. J. JESÚS BERNABÉ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDHER SAMPERIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

**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 2021 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 90 días siguientes por **\$329,241.17**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

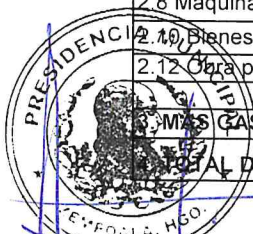
Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 se obtuvieron ingresos presupuestarios por \$139,381,293.86 provenientes de recursos propios, participaciones y aportaciones, y un ingreso por concepto de intereses de \$ 4,168.95 dando un total de **\$139,385,462.81**

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$139,381,293.86
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$4,168.95
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$4,168.95
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$139,385,462.81

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLE

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021 se obtuvieron egresos presupuestarios por \$118,416,940.74 y egresos presupuestarios no contables por \$9,370,787.91 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio de municipio.

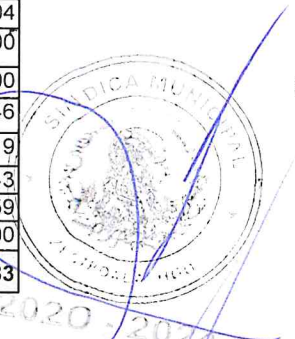
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$118,416,940.74
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$9,370,787.91
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$637,238.20
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$106,662.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$102,595.04
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$1,775,738.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$368,564.46
2.10 Bienes inmuebles	\$4,405,173.19
2.12 Obra pública en bienes de dominio publico	\$1,496,305.43
2.13 Obra Pública en bienes propios	\$478,511.59
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$109,046,152.83



MTRO. J. JESUS HERNÁNDEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDHER SAMPÉRIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



PATRICIA GUADALUPE GONZALEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

2020 - 2024

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
INGRESOS**

INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 30 de septiembre de 2021 es de \$61,287,326.77 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 2021 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	\$ 44,699,437.58
DERECHOS	\$ 10,278,541.31
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$ 6,309,347.88
TOTAL	\$ 61,287,326.77

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 30 de septiembre de 2021 es de \$78,093,967.09 por los conceptos de ingresos de entidades federativas y municipios.

CONCEPTO	IMPORTE
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 78,093,967.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -
TOTAL	\$ 78,093,967.09



MTRO. J. JESÚS GONZÁLEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



MTRO. EDHER SAMPERIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



2020 - 2024
PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

2020 - 2024

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

El saldo que refleja los gastos por funcionamiento al 30 de septiembre de 2021 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 **\$33,323,475.00**

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 30 de septiembre por **\$16,299,375.36**

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 **\$17,782,724.09**

Transferencias, asignaciones, subsidios los movimientos y el saldo que refleja este rubro al 30 de septiembre de 2021 refleja los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otros apoyos a la población por un importe de **\$40,605,752.11**

Participaciones y aportaciones refleja un saldo al 30 de septiembre de 2021 es de **\$1,034,826.27**

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	IMPORTE
CONVENIO CEA	\$53,190.00
CONVENIO DAP CFE	\$59,970.75
APORTACIONES	\$921,665.52
TOTAL	\$1,034,826.27

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**



2020 - 2024
MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



2020 - 2024
MTRO. EDHER SAMPERIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



2020 - 2024
PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

2020 - 2024

**NOTAS AL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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 de 2021.

CONCEPTO	2021	2020
EFFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERÍA	21,292,246.66	\$5,949,859.73
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	\$ -	\$ -
TOTAL	\$21,292,246.66	\$5,949,859.73

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

	2021	2020
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 61,287,326.77	\$ 54,019,861.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	\$ 78,093,967.09	\$ 82,197,046.16
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 139,381,293.86	\$ 136,216,907.16
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 67,405,574.45	\$ 63,999,755.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$ 40,605,752.11	\$ 38,982,919.85
PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES	\$ 1,034,826.27	\$ 682,857.95
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	\$ -	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -	\$ -
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ -	\$ -
TOTAL DE SUPERÁVIT/DEFICIT	\$ 30,339,309.98	\$ 32,551,373.82



2020 - 2021
MTRO. J. JESÚS FERNÁNDEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



2020 - 2021
MTRO. EDHER SAMPERIO OLVERA
TESORERO MUNICIPAL



2020 - 2021
PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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 de 2021 tiene un acumulado de \$261,506,512.13

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 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 2021.

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 de 2021 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 .- 2021**

- **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.

MTRO. J. JESÚS HERNÁNDEZ JUÁREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL
2020 - 2024

MTRO. EDHER SAMPERIO OLIVERA
TESORERO MUNICIPAL
2020 - 2024

PATRICIA GUADALUPE GONZÁLEZ VILLALVA
SINDICA MUNICIPAL
2020 - 2024