H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026.

A) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes (4)
1111. Efectivo.- Se realizaron cheques para los fondos de caja del area de Administracion y Tesoreria Ingresos los cuales sera comprobados al final del ejercicio 2026.
1112. Bancos.- Solo se encuentran las cuentas bancarias aperturadas por esta administracion para los recursos propios, federales y estatales del ejercicio fiscal 2026.
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 el saldo de un deudora de administraciones pasadas en proceso de depuracion; los demas saldos fueron depurados en su totalidad.
1125. Deudores por Anticipos de la Tesoreria. Sin movimientos.
1131. Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes. Sin movimientos.
1133. Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Intangibles. Sin movimientos.
1134. Anticipo a Contratistas por Obras Publicas. Se registran los anticipos para la obra publica por contrato.
1151. Almacen de Materiales y suministros de Consumo.- Sin movimientos.
1231. Terrenos. Este importe refleja los terrenos que son propiedad del municipio y se encuentran conciliados en el sistema CREG Patrimonial los bienes inmuebles al mes de Septiembre 2026 y no se realizaron movimientos.
1233. Edificios No Habitacionales.- Este importe refleja los edificios propiedad del municipio y se encuentran conciliados los Bienes Inmuebles propiedad del municipio con el sistema CREG Patrimonial y en el mes de Septiembre 2026.
1235. Obras en Proceso. Se realizo el registro de las Estimaciones correspondientes a las obras publicas realizadas por el municipio de la administracion 2025-2027.
1236. Obras en Proceso de Bienes Propios. Se dejo el importe de la Deportiva la Trinidad y los modulos de vigilancia los cuales se llevaran al activo en la actual administracion.
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 patrullas, bocinas y muebles de oficina para areas del municipio al mes de Septiembre 2026.
Estimaciones y Deterioros (9). Se realizo el registro de la Depreciacion de Manera Trimestral Julio a Septiembre 2026.
Otros Activos (10) Sin Movimiento.
Pasivo (11) En este Rubro nos muestra los compromisos que tiene el municipio a corto plazo con el pago del ISR al SAT o con los servicios personales, contratistas 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 en el acumulado al mes de Septiembre 2026.
4200. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.-De los importes son de ramo 28 asi mismo ramo 33 FAISMUN Y FORTAMUNDF, FEFOM Y FASP del ejercicio fiscal 2026.
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 las cuales fueron menores a lo presupuestado al mes de Septiembre 2026.
2000. Materiales y Suministros.- Se realizaron los pagos correspondientes para el funcionamiento del municipio lo cual tuvo lleva ejercido solo el 55.91% de lo presupuestado al mes de Septiembre 2026 lo cual representa un ahorro.
3000. Servicios Generales.- Se realizaron los pagos correspondientes para el funcionamiento del municipio lo cual lleva ejercido solo el 45.15% de los presupuestado al mes de Septiembre 2026 lo cual representa un ahorro.
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 apoyos y los descuentos realizados a la ciudadania por el pago de impuestos.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)
3211. Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro).- Existe ahorro derivado a la contecion del gasto y medidas de control interno y se ejercio el ahorro que tenia el municipio y se ejercio en obras publicas.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestion.- En su mayoria es por el ingreso por concepto Aportaciones federales y estatales y su aplicación en el periodo subsecuente
Aplicacion.- 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, asi 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, asi como el registro de las obras y la amortizacion de la deuda y las ADEFAS.

L.C. JOSE LUIS JUAREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL

GOBIERNO MUNICIPAL DE ZUMPANGO
ZUMPANGO
La transformación continúa
2025-2027

TESORERÍA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026.

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 Septiembre 2026 de acuerdo a los Ingresos de Gestion.
Presupuesto de Egresos.- Existe un ahorro como se puede observar en el saldo mensual del Comparativo de Egresos del mes de Septiembre 2026 derivado de la contencion del gasto y los cuales seran ejercicidos en periodos posteriores y seran aplicados para inversion publica.

GOBIERNO MUNICIPAL DE ZUMPANGO

ZUMPANGO La transformación continua 2025-2027

L.C. JOSE LUIS JUAREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MEXICO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026.

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción El municipio es la base de la division territorial y de la organización politica y administrativa del estado de mexico, investido de personalidad juridica 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 juridicas 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 Politica 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.
Politicas de Contabilidad Significativas Se aplican las politicas 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 Analitico 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 2025.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda se liquido el credito a largo plazo con el banco de BANOBRAS el cual fue pagado con recursos propios y federales.
Calificaciones Otorgadas La Calificadora HR Ratings califico al municipio de Zumpango con HR AA (E) con perspectiva estable. Asimismo Fitch Ratings califico en AAA(mex)vra calificacion del credito especifico de BANOBRAS con un monto inicial de $135,000,000.00 millones. Se realizo el pago por anticipado del Prestamo en el mes de Febrero 2025.
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.

GOBIERNO MUNICIPAL DE ZUMPANGO

ZUMPANGO
La transformación continua
2025-2027

L.C. JOSE LUIS JUAREZ GUERRERO
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL