



## MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN 0114 (2)

### 2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023 (4)

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera

##### ACTIVO

**Efectivo y Equivalentes (5)** 1111 EFECTIVO 1111-1-1-55 Juan Vicente Jaramillo Cruz \$93,906.12, 1111-1-1-2 Laura Castelan Hernandez SALDO DE \$160,963.03 1111-1-1-1 Rocio Velázquez: Matias saldo de \$215,154.52 1111 -1-2-1 Cobranza Mensual saldo de \$ 332,356.29, 1112 BANCOS/TESORERIA RECURSOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES \$ 14,609,142.96, 1112-1-02 BANAMEX CTA. 91629800 RECURSOS PROPIOS \$ -45,000.00, Saldo de administraciones anteriores pendiente de depurar. RAMO 33, 1112-5-65 BBVA BANCOMER FAISMUN 2023 Cta 0120348163 \$ 2,204,416.40, 1112-5-75 BBVA BANCOMER FORTAMUN 2023 Cta 0120348023 CON UN SALDO DE \$ 392,534.35, RECURSOS ESTATALES ESTATALE PENDIENTES DE DEPOSITO.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)** 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$32,500.00, 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$ 1,569,689.88, 1131 Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo \$1,201,067.53, 1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo \$ 14,951,846.27, SALDOS EN PROCESO DE IDENTIFICACION Y DEPURACION,

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)** SIN MOVIMIENTOS

**Inversiones Financieras (8)** SIN MOVIMIENTOS

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)**

CUENTA 1231 Terrenos CON UN SALDO DE \$23,795,125.6 EN PROCESO DE INTEGRACION DE SALDOS ENTREGADOS: POR LA ANTERIOR ADMINISTRACION, CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales con un saldo de \$25,403,805.24. Mismos que estan en proceso de integración para proceder a su correspondiente depreciación.

CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración CON UN SALDO DE \$ 1,124,299.57, de los cuales Mobiliario y equipo de oficina depreciándose en un 3% con un importe de \$ 104,649.53 y Equipo de Computo y Accesorios depreciándose en un 20% con un importe de \$ 358,966.19.

Cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte CON UN SALDO DE \$11,487,259.84 depreciándose en un 10% con un importe de \$ 7,148,997.90.

Cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad CON UN SALDO DE \$78,241.13, bienes incautados por gobierno federal y en proceso de recuperación

Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas CON UN SALDO 1,170,034.74, depreciándose en un 10% con un importe de \$ 586,676.56.

**Estimaciones y Deterioros (10)** 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles SIN MOVIMIENTOS, 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ 8,199,290.18, después de la conciliación físico contable llevada a cabo en Diciembre de 2022.

**Otros Activos (11)** SIN MOVIMIENTOS

**PASIVO (12)** 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$ 1,364,529.21 SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, PENDIENTE DE DEPURACION 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$ 3,103,394.45 Retenciones y 2117 Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 13,897,285.17, 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 875,003.25.

#### II. Notas al Estado de Actividades

##### Ingresos de Gestión (13)

Impuestos.- 4112 001 001 Impuestos sobre el Patrimonio \$ 2,411,597.36.

Derechos.- 4143 001 001 Derechos por Prestación de Servicios \$ 29,000.00, 4143 002 001 Registro Civil \$ 61,060.00, 4143 003 001 Desarrollo Urbano y Obras Públicas \$ 46,812.00, 4143 005 001 Servicios de Rastros \$ 0.00, 4143 006 001 Corral de Consejo e Identificación de Señales de Sangre, Tatuajes, Elementos Electromagnéticos y Fierros p \$ 6,700.00, 4143 007 001 Servicios de Panteones \$ 4,100.00, 4143 008 001 Expedición o Refrendo Anual de Licencias Para la Venta de Bebidas Alcohólicas al Público \$ 42,294.00, 4149 001 001 Otros Derechos \$ 44,804.86.

Productos.- 4151 001 002 Otros Productos (Intereses Ganados) \$ 6,133.12.

**Participaciones.-** Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos federales aplicables \$ 39,083,869.81, Las Participaciones derivadas de la aplicación de la fracción II del artículo 219 del Código Financiero del Estado de México y Municipios \$ 15,652,775.18, 4212 001 001 Aportaciones \$ 18,710,616.28.

Gastos y Otras Pérdidas (14) Servicios Personales, mismos que dan un total de \$ 25,012,003.73 Materiales y suministros \$ 3,315,443.87, Servicios Generales \$ 6,286,339.92 y Subsidios y Subvenciones \$ 3,281,811.70.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)** \$ 28,460,046.22 RESULTADO DE LA HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO NETO PARA 2023 representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)** \$ 15,645,329.03 saldo disponible de recursos pendientes de aplicar EN EL MES CTA REC. PROPIOS 2023.

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)** SIN MOVIMIENTOS.

Tesorero(a) Municipal

ING. GUADALUPE CRUZ LOPEZ

JUSTICIA Y VALOR  
PARA ZACAZONAPAN



ZACAZONAPAN  
Gobierno Municipal 2022-2024  
TESORERIA



MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN 0114 (2)  
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)  
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de Obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS

Bienes en Concesión y en Comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. Cuentas 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 28,121,890.00, Cuenta 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ 52,021,827.30, Cuenta 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 76,100,062.61.

Cuentas de Egresos. Cuentas 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento \$ 61,422,536.96, Cuenta 8212 Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 7,451,144.82, 8214 Cuentas Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 2,151,758.13, Cuenta 8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública \$ 56,766,450.09, Cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 290,000.00, Cuenta 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento \$ 26,855,059.08, Cuenta 8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios \$ 4,169,333.12, 8224 Cuenta Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 396,209.89, Cuenta 8225 Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversión Pública \$ 30,293,847.42, Cuenta 8226 Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 169,224.40, Cuenta 8241 Presupuesto de egresos comprometido de gastos de funcionamiento \$ 0.00, 8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública \$ 8,992,742.88, Cuenta 8251 Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$ -6,310.13, Cuenta 8252 Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta 8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública \$0.00, Cuenta 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$ 34,613,788.01, Cuenta 8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$ 3,281,811.70, Cuenta 8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 1,755,548.24, Cuenta 8275 Presupuesto de egresos pagado en inversión pública \$ 17,479,859.79, y Cuenta 8276 Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$ 120,775.60.

Tesorero(a) Municipal

ING. CUAHUTEMOC CRUZ LOPEZ





**MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN 0114 (2)**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023 (4)**

**Introducción (5)** El Ente Público que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y está sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.

**Panorama Económico (6)** El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del país y lo fuerte de sus operaciones está en la gestión ante los entes de gobierno logrando más recursos para inversiones importantes.

**Autorización e Historia (7) OBJETO SOCIAL** Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). **PRINCIPAL ACTIVIDAD.** La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. **RÉGIMEN JURÍDICO** Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial (su régimen jurídico está normado por la carta magna en su art. 115 y reglamentada por la Ley Orgánica Municipal del Estado de México.)

**Organización y Objeto Social (8)** Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama).

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)** Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)** Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)** SIN MOVIMIENTOS

**Reporte Analítico del Activo (12)** En el registro de Activos los bienes con valor superior a 35 salarios mínimos se capitalizan, los con valor superior a 17 salarios mínimos se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)** SIN MOVIMIENTOS

**Reporte de la Recaudación (14)** POLIZA DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)** Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.

**Calificaciones Otorgadas (16)** SIN MOVIMIENTOS

**Proceso de Mejora (17)** Contención del gasto por situación del país

**Información por Segmentos (18)** Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual

**Eventos Posteriores al Cierre (19)** Integración de Cuenta Pública Anual con reportes análisis y notas respectivas

**Partes Relacionadas (20)** SIN MOVIMIENTOS

**Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)** Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Tesorero(a) Municipal

ING. GUANTEMOC CRUZ LOPEZ

