



## Órgano Superior de Fiscalización

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero

Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública

Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN, MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de Marzo 2019

### NOTAS DE DESGLOSE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

Efectivo y equivalentes: El saldo en banco aumento en consideración debido a que se efectuó la cobranza de predial 2018, FISDMF, FORTAMUN, FEFOM y FISE.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y bienes o Servicios a Recibir: Sin movimiento

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Sin movimiento

Inversiones Financieras: Hasta el momento no se ha registrado inversión financiera alguna.

Por su parte lo correspondiente a la depreciación, informo que a diciembre no se logró hacer la afectación correspondiente derivado que no se tuvo el recurso disponible para contratar a un evaluador y proceder a la elaboración del mismo, y garantizar un inventario transparente. El Municipio se encuentra trabajando para lograr tener estados financieros y presupuestales sanos y transparentes, por ello se actualizaron los sistemas y se capturó lo que de acuerdo a contabilidad esta en existencia física la evidencia del costo y la adquisición, mismo que en 2018 por la representatividad en los presupuestos no fue posible la contratación de un valuador.

Estimaciones y Deterioros: Sin movimiento

Otros Activos: Sin movimiento

PASIVO: la cuenta 2117 incremento por las retenciones a enterar al sat.

La cuenta 2119 presenta los siguientes movimientos por registro de adeudas 2017, mismas que están expresadas en miles de pesos, pagadas en 2018:

Claudia Elizabeth Cruz Mejia	9.30	
Maricela Rebollar Ruiz	4.00	
TOTAL	13.30	

Así mismo le informo que las cuentas por pagar restantes se están analizando y se pasará a consideración del contralor del municipio para la realización de acciones que garanticen el cumplimiento y las disposiciones normativas que procedan

#### II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: Sin movimientos

Gastos y Otras Pérdidas: Sin movimientos

#### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: Sin movimientos.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES: Sin movimientos

TESORERA MUNICIPAL

L.C. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS



**Órgano Superior de Fiscalización**

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero  
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública  
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN, MEXICO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Del 01 al 31 de Marzo de 2019

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables: Sin movimiento

Valores: Sin movimiento

Emisiones de obligaciones: Sin movimiento

Anuales y garantías: Sin movimiento

Juicios: Sin movimiento

Contratos para inversión mediante Proyectos para Presentación de Servicios (PPS) y similares: Sin movimientos

Bienes en conseción y comodato: Sin movimiento

Presupuestarias:

Cuentas de ingreso cuentas por contabilizar debido a la falta de información en la E-R de Tesorería

Cuentas de egreso:

Pendientes por la falta de información en la E-R

TESORERA MUNICIPAL

L.C. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS



**Órgano Superior de Fiscalización**

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero  
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública  
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



MUNICIPIO DE ZACAZONAPAN  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Del 01 al 31 de Marzo de 2019

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción: Este Ente Publico presenta la información contabilizacada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta 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: Municipio de Zacazonapan depende principalmente de participaciones Federales y en ocasiones se tienen ingresos propios tal es como recuperaciones de programas así como consultas y aportaciones de mejoras y se gestionan apoyos en los diferentes niveles de gobierno.
Autorización e Historia: Aprobado: 15 de Julio de 1985
Organización y objeto social: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales, enmarcados dentro de los programas básicos del programa de desarroyo del Estado de México; asimismo promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio.
Bases de preparación de los Estados Financieros: Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
Políticas de Contabilidad significativas: Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.
Reporte analítico del Activo: 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: Sin movimientos
Reporte de la recaudación: Polizas de ingreso con soportes originales
Información sobre la Deuda y el reporte Analítico de la Deuda: Se presentan movientos por generacion de ADEFAS 2016 mismos que se encuentran detallados en la cedula correspondiente en la cuenta publica
Calificaciones otorgadas: Sin moviements
Proceso de Mejora: Se esta buscando la depuracion en materia de cuentas que estan sobregiradas y no tienen aplicación conforme el manual de contabilidad gubernamental lo señala, tal es el caso de la cuenta 1235 de 2015 hacia atrás
Informacion por segmentos: Sin movimientos
Eventos posteriores al cierre: Sin movimientos
Partes relacionadas: Sin movimientos
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

\_\_\_\_\_  
TESORERA MUNICIPAL  
L.C. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS



