MUNICIPIO DE ZUMPAHUACAN 0065
Notas de Desglose
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2026

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES		45,971,654.97	67,331,827.84	21,861,616.43
	EFECTIVO	1,039,796.45	1,146,571.78	106,775.33
	BANCOS	29,174,470.71	51,385,592.77	22,211,122.06
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	12,606,135.40	12,140,579.22	-465,556.18
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		42,820,402.56	64,672,743.77	21,852,341.21
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		28,952.25	38,227.47	9,275.22
	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	-15,840.91	-15,840.91	0.00
	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	44,793.16	54,068.38	9,275.22
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		3,122,300.16	2,620,856.60	501,443.56
	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,122,300.16	2,620,856.60	501,443.56
ACTIVO NO CIRCULANTE				
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		48,426,803.55	48,426,803.55	0.00
	TERRENOS	10,643,511.25	10,643,511.25	0.00
	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	17,723,617.32	17,723,617.32	0.00
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINI	20,059,674.98	20,059,674.98	0.00
BIENES MUEBLES		41,028,684.58	41,046,084.58	17,400.00
	MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	2,996,459.84	2,996,459.84	0.00
	MOB EQ EDUCACONAL Y RECREATIVO	3,712.00	3,712.00	0.00
	EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	416,226.56	416,226.56	0.00
	VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	34,354,552.54	34,354,552.54	0.00
	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	351,984.81	351,984.81	0.00
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,894,455.83	2,911,855.83	17,400.00
	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	11,293.00	11,293.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		-14,069,701.88	-14,069,701.88	0.00
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-562,589.70	-562,589.70	0.00
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-13,507,112.18	-13,507,112.18	0.00
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	57,037.02	57,037.02	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS		57,037.02	57,037.02	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		75,442,823.27	75,460,223.27	
TOTAL DEL ACTIVO		121,414,478.24	142,792,051.11	
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,010,188.17	2,092,505.66	82,317.49
	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-4,646.79	-4,646.79	0.00
	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,046,633.42	1,046,633.42	0.00
	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CO	854,931.97	854,931.97	0.00
	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTO	81,429.51	163,747.00	82,317.49
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,840.06	31,840.06	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		2,010,188.17	2,092,505.66	82,317.49
TOTAL DEL PASIVO		2,010,188.17	2,092,505.66	82,317.49
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES				
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION		6,714,045.20	7,055,314.78	13,762,327.98
	IMPUESTOS	4,670,888.20	4,840,517.96	9,511,406.16
	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	3,516.00	3,516.00	7,032.00
	DERECHOS	1,654,231.52	1,767,992.52	3,422,224.04
	PRODUCTOS	311,442.48	359,407.55	670,850.03
	APROVECHAMIENTOS	73,967.00	83,880.75	157,847.75
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS COLAB FIS, FONDOS DISTINTOS DE APORT, TRANSF, ASIG,SUBSI		117,499,792.48	150,235,526.09	-32,735,733.61
	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCEN	117,499,792.48	150,235,526.09	-32,735,733.61
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		5,019,340.32	5,042,915.32	
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,019,340.32	5,042,915.32	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		129,233,178.00	162,333,756.19	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
	SERVICIOS PERSONALES	40,232,003.85	45,365,192.94	85,597,196.79

	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,676,273.88	5,210,024.55	9,886,298.43
	SERVICIOS GENERALES	16,665,627.24	18,274,403.72	34,940,030.96
		61,573,904.97	**68,849,621.21**	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	7,697,029.72	8,604,549.00	
	AYUDA SOCIALES	5,937,291.13	6,086,142.33	
		13,634,320.85	**14,690,691.33**	
INVERSIÓN PÚBLICA				
	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	7,463,300.04	10,915,441.01	
		7,463,300.04	**10,915,441.01**	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		**82,671,525.86**	**94,455,753.55**	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)		**46,561,652.14**	**67,878,002.64**	

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	TOTAL
APORTACIONES	3,194,152.27	0.00	0.00	3,194,152.27
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	58,274,558.02	11,892,766.61	70,167,324.63
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	11,327,832.52	55,985,236.03	67,313,068.55
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL MES	**3,194,152.27**	**69,602,390.54**	**67,878,002.64**	**140,674,545.45**

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

		MES ACTUAL	MES ANTERIOR
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
ORIGEN			
	INGRESOS	33,100,578.19	14,085,737.45
APLICACIÓN			
	EGRESOS	11,784,227.69	16,897,971.49
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**21,316,350.50**	**-2,812,234.04**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			
ORIGEN			
	BIENES MUEBLES	526,443.56	0.00
APLICACIÓN			
	BIENES MUEBLES	17,400.00	5,500,467.18
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**509,043.56**	**-5,500,467.18**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
	OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	82,317.49	30,746.44
APLICACIÓN			
	OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	55,370.34	457,204.28
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		**26,947.15**	**-426,457.84**

INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES /	**21,852,341.21**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**42,820,402.56**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	**64,672,743.77**

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		**33,100,578.19**
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		**33,100,578.19**
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		**11,300,184.13**
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	484,043.56	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	3,391,699.51	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		**14,207,840.08**

L.A. BRISEIDA CONCEPCION MANCILLA VILLAGRAN
TESORERA

AYUNTAMIENTO DE ZUMPAHUACÁN
2025-2027
Gobierno con Tradición, Liderazgo y Transparencia
TESORERÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZUMPAHUACAN 0065
Notas de Memoria
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2026

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores

Emision de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversion Mediante Proyectos para prestacion de Servicios y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias

Cuenta de ingresos

8110 Cuenta de ingresos estimada			**196,351,976.35**
8120 ley de ingresos por ejecutar		23,088,156.09	
8150 Ley de ingresos recaudada		173,263,820.26	

Cuenta de egresos

Presupuesto Aprobado			**196,351,976.35**
Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	1000	59,999,009.71	**196,351,976.35**
	2000	9,416,828.78	
	3000	29,136,971.94	0.00
	4000	16,967,375.79	
	5000	8,099,277.33	
	6000	69,889,512.80	
	9000	2,843,000.00	
Presupuesto por Ejercer			**89,110,132.89**
SERVICIOS PERSONALES		14,633,816.77	
MATERIALES Y SUMINISTROS		4,206,804.23	
SERVICIOS GENERALES		10,862,568.22	
TRANSFERENCIAS		2,276,684.46	
MUEBLES E INMUEBLES		1,824,121.62	
INVERSION PÚBLICA		54,046,454.31	
DEUDA PUBLICA.		1,259,683.28	
Presupuesto Pagado			**107,241,843.46**
SERVICIOS PERSONALES		45,365,192.94	
MATERIALES Y SUMINISTROS		5,210,024.55	
SERVICIOS GENERALES		18,274,403.72	
TRANSFERENCIAS		14,690,691.33	
MUEBLES E INMUEBLES		6,275,155.71	
INVERSION PÚBLICA		15,843,058.49	
DEUDA PUBLICA.		1,583,316.72	

Presupuesto Devengado

L.A. BRISEIDA CONCEPCION MANCILLA VILLAGRAN
TESORERA

AYUNTAMIENTO DE ZUMPAHUACAN 2025-2027 Gobierno con Tradición, Liderazgo y Transparencia
TESORERÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZUMPAHUACAN 0065
Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2026

Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

El Municipio de Zumpahuacan tiene como principal objetivo de dotar de servicios publicos a la comunidad en a pego a la disposiciones legales, con personalidad jurídica y patrimonio propio con una estructura jurídica perfectamente definida, de conformidad con ordenamientos legales que señalan la Ley Orgánica Municipal del Estado de México, Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, Presupuesto de Egresos, Código Financiero del Estado de México y Municipios,Ley General de Contabilidad Gubernamenatal y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Panorama Económico y Financiero(4)

En el presupuesto para este ejercicio se consideró los indices de inflación así como las condiciones economicas por las que atraviesa el pais como es e incremento en productos basicos, que nos obliga a ser mas eficientes en el ejercicio del gastos, que permita un mejor desempeño de las funciones propias de este Municipio y los movimientos las percepciones de los trabajadores quienes seran los encargados de eficientar dichos servicios, cabe mencionar que e municipio depende de un noventa porciento de las participaciones Federales y Estatales.

Autorización e Historia (5)

El 15 de octubre de 1875, El Municipio de Zumpahuacán se erige como Municipio del Estado de Mexico.

Reseña Histérica

Zumpahuacán tiene como base fundamental el arraigo a sus raíces y su cultura que simboliza el pasado, presente y futuro de su historia, y es a partir del patrimonio histórico y cultural. Según la mitología del municipio, los antepasados seleccionaban las plantas para vencer o dominar a sus enemigos, siendo de esta manera que encontraron el zompantli o árbol de colorín, que tiene propiedades psicotrópicas.

Los momentos de presencia militar en Zumpahuacán son correspondientes a la época prehispánica, aproximadamente en los siglos XV, XVI y XX. La primera época han quedado vestigios materiales, como: construcciones, esculturas, tepalcates y cerámicas. Dichos elementos verifican las actividades a las que se dedicaron los habitantes de aquellos años, como son la mercantil, la artística y la guerrera.

La cerámica indica que hubo gente de procedencia azteca, matlazinca, o del actual estado de Guerrero. También la existencia de puntas de flecha indica la presencia de guerreros, confirmadas por las construcciones que se sitúan en las laderas de los cerros. La localidad se denomina de la lengua náhuatl Tzompahuacan, que se traduce como "lugar donde hay árboles de tzompantli o colorín",El sitio de Quilocán o "San Juan Viejo" en el municipio de Zumpahuacán tiene una similitud con el municipio de Pilcaya, esto se debe principalmente a los asentamientos estratégicos; es decir, aprovechaban las plataformas naturales y que fueron determinantes para la fundación de Zumpahuacán.

Los poblados próximos al sitio arqueológico son: "La Audiencia" y "San Bartolo" en Tonatico; "Progreso Hidalgo" en Villa Guerrero; y rodeando el cerro de "Tlachichilpa" en Zumpahuacán. Las alfardas simbolizan el templo donde colocaban los cráneos de quienes eran sacrificados. La bandera de color blanco simboliza la pureza de un pueblo. En medio se encuentra una flor de zompantli de color rojo. Y el cráneo es atravesado por una lanza, que simboliza un pueblo guerrero. En lengua mexÍcana o náhuatl la denominación de Zumpahuacán, es la siguiente:

Tzompahuacán que se traduce "lugar dónde hay árboles de colorín" tzompantli (árbol de colorín), Hua (dónde hay), y can (lugar). Tzompantli: nombre de un árbol mexicano, Erythina Corallodendron, de Lineo. Lamadera de este árbol es bofa, pero su forma en las plantas que nacen espontáneamente es elegante y hermosa; los frutos o granos son venenosos; se les da vulgarmente el nombre de colorines y monitos; las flores son comestibles y, se dice, de mejor gusto cuanto más tiernas. El significado de Zumpahuacán es:

Organización y Objeto Social (6)

a) Objeto social.
Servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad
b) Principal actividad.
Servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad
c) Ejercicio fiscal.
Enero a Diciembre 2026
d) Régimen jurídico.
Persona Moral sin fines de lucro
e) Consideraciones fiscales del ente:
Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Entero Mensual de ISR asimilados a salarios, retención de ISR por la prestación de servicios profesionales, Retención de ISR por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles, a nivel Estatal Impuesto sobre Nóminas, Retenciones del Impuesto cedular por la prestación de servicios profesionales y por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Los Estados Financieros son elaborados y emitidos de conformidad con los postulados y disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el 2026 y del Sistema de Contabilidad así como las disposiciones que señala el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Las políticas de Contabilidad implementadas por el Municipio de Zumpahuacan son las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (9)

Sin Notas a este rubro

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Sin Notas a este rubro

Reporte de la Recaudación (11)

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:
Impuestos
Accesorios de Impuestos
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social Contribución de Mejoras
Derechos
Productos de Tipo Corriente Aprovechamientos Participaciones Aportaciones
Convenios
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Ingresos Financieros
Otros Ingresos y Beneficios

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

No se tienen conceptos por DEUDA existen pasivos por pagar a corto plazo derivados de gastos erogados y que se cubren a principios del mes siguiente como lo son los enteros y pagos de cuotas y aportaciones al ISSEMYM y las retenciones de ISR por enterar y pagar al SAT

Calificaciones Otorgadas (13)

Sin Notas a este rubro

Proceso de Mejora (14)

Sin Notas a este rubro

Información por Segmentos (15)

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.
Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la Situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

Eventos Posteriores al Cierre (16)

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (17)

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos 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".

L.A. BRISEIDA CONCEPCION MANCILLA VILLAGRAN
TESORERA

AYUNTAMIENTO DE ZUMPAHUACÁN 2025-2027
Gobierno con Tradición, Liderazgo y Transparencia
TESORERÍA MUNICIPAL