



MUNICIPIO DE ATZAPÁN DE ZARAGOZA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) Este apartado al 30 de junio de 2020 refleja un saldo de \$ 383,780,334.53 (Trescientos Ochenta y Tres Millones Setecientos Ochenta Mil Trescientos Treinta y Cuatro pesos 53/100 M.N.), el cual está integrado por Efectivo \$17,417,928.88 (Diecisiete Millones Cuatrocientos Diecisiete Mil Novecientos Veintiocho pesos 88/100 M.N.) el cual refleja una disminución de \$18,871.83 (Dieciocho Mil Ochocientos Setenta y Un pesos 83/100 M.N.) debido a las comprobaciones de Fondos Fijos otorgados a diversas Direcciones. Bancos presentan una disminución de \$32,539,585.64 (Treinta y Dos Millones Quinientos Treinta y Nueve Mil Quinientos Ocho y Cinco pesos 64/100 M.N.) respecto del mes anterior de los cuales un aumento de \$3.3 millones de pesos pertenecen a la cuenta 4463 de BBVA Recursos Propios principalmente por la recaudación, las cuentas de Santander 1280 1991 Y 7855 presentan un aumento por \$12.1 millones de pesos originados principalmente en esta cuenta cae el recurso federal FISM 2020 así como las participaciones federales y a la recaudación de impuestos, la cuenta de Santander 0953 presenta una disminución de \$8.55 millones de pesos principalmente por pago a proveedores, en las cuentas de Banca Mifel 1888, 5161 y 8974 se refleja una disminución de \$38.78 millones de pesos principalmente por pago a proveedores y traspagos a la cuentas propias para el pago de proveedores y servicios personales, la cuenta de Banorte 0226 de Recursos Propios presenta un aumento de \$2.55 millones de pesos el cual se origina principalmente por la recaudación, Banco Scotiabank presenta una disminución en la cuenta 4108 de \$3.16 millones de pesos debido al pago de proveedores principalmente, las cuentas de Banamex 6113 presenta una disminución de \$0.03 millones de pesos debido principalmente al pago de proveedores, la cuenta de Banco Azteca 5841 presenta un aumento de \$0.05 millones de pesos principalmente por la recaudación. Otros Efectivos y Equivalentes \$3,463,166.09 (Tres Millones Cuatrocientos Sesenta y Tres Mil Ciento Sesenta y Seis pesos 09/100 M.N.) el saldo viene de administraciones pasadas y muestran los registros que forman parte del Fondo de Reserva del FEIEF.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Estos rubros están integrados por importes de \$569,797,084.14 (Quinientos Cincuenta y Nueve Millones Setecientos Noventa y Siete Mil Ochenta y Siete pesos 14/100 M.N.) y \$ 95,834,709.41 (Noventa y Cinco Millones Ochocientos Treinta y Cuatro Mil Setecientos Nueve pesos 41/100 M.N.) respectivamente, el primero tiene una variación de \$93,619.72 (Noventa y Tres Mil Seiscientos Diecinueve pesos 72/100 M.N.) respecto del mes anterior la cual se origina principalmente en la cuenta Deudores Diversos salvo al buen cargo de las personas Deudoras, y comprobaciones de gastos por cheques otorgados, así mismo el Saldo Deudor que representa la mayor parte de estos está integrado básicamente por el registro del subsidio del 90% debido al registro del mes de mayo de los descuentos realizados de los Recursos del FORTAMUNDF por los adeudos, que tiene el Organismo de agua con CAEM y CONAGUA. El segundo está integrado por la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo por un importe de \$9,274,242.04 (Nueve Millones Doscientos Setenta y Cuatro Mil Doscientos Cuarenta y Dos pesos 04/100 M.N.), el cual refleja una disminución respecto del mes anterior por \$4,443,224.38 (Cuatro Millones Cuatrocientos Cuarenta y Tres Mil Doscientos Veinticuatro pesos 38/100 M.N.), los cuales fueron originados por las comprobaciones de los anticipos al Proveedor Efectiva S. de R.L. de C.V. por la dispersión al monedero virtual por carga de combustible, la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles por un importe de \$33,775,928.24 (Treinta y Tres Millones Setecientos Setenta y Cinco Mil Novecientos Veintiocho pesos 24/100 M.N.), y la cuenta de Anticipo a contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo un importe de \$52,784,539.13 (Cincuenta y Dos Millones Setecientos Ochenta y Cuatro Mil Quinientos Treinta y Nueve pesos 13/100 M.N.) la cual no presenta movimientos respecto al mes anterior.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No presenta variación con el mes anterior.

Inversiones Financieras (7) No se cuenta con inversiones a largo plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso un importe de \$5,152,117,725.18 (Cinco Mil Ciento Cincuenta y Dos Millones Ciento Diecisiete Mil Setecientos Veintiocho pesos 18/100 M.N.) la cual no presenta movimientos respecto del mes anterior, y el rubro de Bienes Muebles por un importe de \$413,737,322.70 (Cuatrocientos Trece Millones Setecientos Treinta y Siete Mil Trescientos Veintidós pesos 70/100 M.N.), el cual refleja un aumento respecto del mes anterior por \$3,378,331.61 (Tres Millones Trescientos Setenta y Seis Mil Trescientos Treinta y Un pesos 61/100 M.N.) los cuales se ven reflejados en la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración debido a la adquisición de mobiliario para las Direcciones de Administración, Secretaría del Ayuntamiento, Derechos Humanos y Seguridad Pública por un importe de \$0.32 millones de pesos, la cuenta de Equipo de transporte refleja un aumento de \$2.99 millones de pesos debido a la adquisición de patrullas para la Dirección de Seguridad Pública y la cuenta de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas refleja un aumento de \$0.04 millones de pesos por la adquisición de micrófonos, cámaras y lámparas para la Presidencia Municipal para la presentación de Servicios Públicos realizados. Se registra una depreciación acumulada de Bienes Inmuebles de \$214,234,788.55 (Doscientos Catorce Millones Doscientos Treinta y Cuatro Mil Setecientos Ochenta y Ocho pesos 55/100 M.N.) y de Bienes muebles \$173,824,506.17 (Ciento Setenta y Tres Millones Ochocientos Veinticuatro Mil Quinientos Seis pesos 17/100 M.N.) de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros (9) Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos (10) El importe de este rubro es de \$34,194,305.66 (Treinta y cuatro Millones Ciento Noventa y Cuatro Mil Trescientos Cinco pesos 66/100 M.N.), que se integra por Depósitos en Garantía de convenios y corresponden a los depósitos de arrendamientos a la empresa Lease and Fleet Solutions S.A. de C.V. por un importe de \$12.06 millones de pesos, a la empresa ACTIVEMEX S. DE R.L. DE C.V. por el importe de \$20.0 millones de pesos y por último a la Comisión Federal de Electricidad por \$0.34 millones de pesos, durante el ejercicio fiscal 2019.

PASIVO (11) El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un monto total de \$93,209,526.91 (Noventa y Tres Millones Doscientos Nueve Mil Quinientos Veintiséis pesos 71/100 M.N.), presentando una disminución de \$6,853,448.81 (Seis Millones Ochocientos Cincuenta y Tres Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho pesos 81/100 M.N.) respecto del mes anterior, la cual se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo presenta un aumento de \$3,479.39 (Tres Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve pesos 39/100 M.N.) pesos principalmente el registro de la provisión de nómina así como finiquitos y laudos, Proveedores presenta una disminución de \$19.96 millones de pesos reflejados al pronto pago a proveedores y prestadores de servicios así como lo reflejan las sanas finanzas del Municipio, Contratistas por Pagar a Corto Plazo reflejan una disminución de \$0.12 millones de pesos debido al pago a contratistas de las obras llevadas a cabo por la administración, la cuenta de Retenciones y Contribuciones un aumento de \$2.10 millones de pesos debido al registro de las provisiones de obligaciones del municipio principalmente de las retenciones de ISR de Finiquitos y Laudos. Y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo presentan un aumento por \$11.12 millones de pesos, los cuales el saldo está integrado por un incremento de los saldos de Acreedores diversos principalmente la cuenta de ISSEMYM, debido al descuento que se hace a través de las Participaciones Secretarías de Finanzas del Estado de México correspondiente a S.A.P.A.S.A. del mes de junio, así mismo, la cuenta de la Secretaría de Finanzas del Estado de México del Sistema D.I.F. de Atzapán de Zaragoza. En la cuenta de Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna por un importe de \$16,916,186.44 (Dieciséis Millones Novecientos Dieciséis Mil Ciento Ochenta y Seis pesos 44/100 M.N.) esto debido al adeudo que se tiene registrado de administraciones anteriores con la institución de crédito Lumo Financiera del Centro S.A. de C.V. SOFOM E.N.R., el rubro de Otros Pasivos a Corto Plazo, integrado por la cuenta Ingresos por clasificar por un importe de \$59,641.91 (Cincuenta y Nueve Mil Seiscientos Cuarenta y Un pesos 91/100 M.N.) y por último el rubro de Deuda Pública a Largo Plazo provenientes del ejercicio anterior y pendientes de registrar, integrado por la cuenta Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por un importe de \$421,920,474.94 (Cuatrocientos Veintiún Millones Novecientos Veinte Mil Cuatrocientos Setenta y Cuatro pesos 94/100 M.N.) del crédito Banobras obtenido con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., Institución de Banca de Desarrollo.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión (12) Los montos totales de los Ingresos de Gestión se reportan por los siguientes conceptos e importes: Impuestos \$34,219,223.00 (Treinta y Cuatro Millones Doscientos Diecinueve Mil Doscientos Veintitrés pesos 00/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$351,457.00 (Trescientos Cincuenta y Un Mil Cuatrocientos Cincuenta y Siete pesos 00/100 M.N.), Derechos \$5,137,153.00 (Cinco Millones Ciento Treinta y Siete Mil Ciento Cincuenta y Tres pesos 00/100 M.N.), Productos \$348,087.75 (Trescientos Cuarenta y Ocho Mil Ochenta y Siete pesos 75/100 M.N.), Aprovechamientos \$2,213,318.06 (Dos Millones Doscientos Trece Mil Trescientos Dieciocho pesos 06/100 M.N.), Participaciones y aportaciones \$110,040,978.47 (Ciento Diez Millones Cuarenta Mil Novecientos Setenta y Ocho pesos 47/100 M.N.), y Otros ingresos y beneficios varios \$788,000.37 (Setecientos Ochenta y Ocho Mil pesos 37/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas (13) Servicios Personales por un importe de \$67,144,818.27 (Sesenta y Siete Millones Ciento Cuarenta y Cuatro Mil Ochocientos Dieciocho pesos 27/100 M.N.) el aumento respecto del mes anterior se origina por que se pago nomina extraordinaria correspondiente al retroactivo de FORTASEG así como el aumento del mismo. Materiales y Suministros por un importe de \$10,738,498.20 (Diez Millones Setecientos Treinta y Ocho Mil Cuatrocientos Noventa y Ocho pesos 20/100 M.N.), Servicios Generales por un importe de \$44,386,498.33 (Cuarenta y Cuatro Millones Trescientos Ochenta y Seis Mil Cuatrocientos Noventa y Ocho pesos 33/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones por un importe de \$48,541,163.28 (Cuarenta y Ocho Millones Quinientos Cuarenta y Un Mil Ciento Sesenta y Tres pesos 28/100 M.N.), la cual presenta un aumento de \$3.72 millones de pesos la cual se integra por el registro del subsidio otorgado a S.A.P.A.S.A. y el subsidio otorgado al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Atzapán de Zaragoza por la contingencia sanitaria, Ayudas Sociales por un importe de \$1,883,646.51 (Un Millón Ochocientos Ochenta y Tres Mil Seiscientos Cuarenta y Seis pesos 51/100 M.N.), la cual presenta una disminución de \$1.42 millones de pesos, intereses de la Deuda Pública por un importe de \$2,352,366.31 (Dos Millones Trescientos Ochenta y Dos Mil Trescientos Sesenta y Seis pesos 31/100 M.N.), Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por un importe de \$5,922,887.57 (Cinco Millones Novecientos Veintidós Mil Seiscientos Ochenta y Siete pesos 57/100 M.N.), Obras Públicas en bienes de dominio público por un importe de \$4,400,873.89 (Cuatro Millones Cuatrocientos Mil Ochocientos Setenta y Tres pesos 89/100 M.N.), Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por un importe de \$12,007.42 (Ciento Doce Mil Siete pesos 42/100 M.N.).

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido: Sin movimientos.

Modificaciones al Patrimonio Generado: Al mes de junio de 2020 la cuenta del Resultado del Ejercicio anteriores generado de ejercicios anteriores observa una modificación por \$4,474,087,745.71 (Cuatro Mil Cuatrocientos Setenta y Cuatro Millones Ochenta y Siete Mil Setecientos Cuarenta y Cinco pesos 71/100 M.N.) el cual presenta una disminución de \$69,042.66 (Sesenta y Nueve Mil Cuarenta y Dos pesos 66/100 M.N.) con el mes anterior por la afectación a resultado de ejercicios anteriores por pago de ADEFAS, las cuentas de Revalúo por \$922,474,827.95 (Novecientos Veintidós Millones Cuatrocientos Setenta y Cuatro Mil Ochocientos Veintisiete pesos 95/100 M.N.) derivado de las revaluación de los bienes en ejercicios anteriores, Resultado de ejercicios anteriores un aumento por \$32,094,342.13 (Treinta y Dos Millones Noventa y Cuatro Mil Trescientos Cuarenta y Dos pesos 13/100 M.N.) y en Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro \$355,330,696.55 (Trescientos Cincuenta y Cinco Millones Trescientos Treinta Mil Seiscientos Noventa y Seis pesos 55/100 M.N.).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)

	SALDO INICIAL	
	JUNIO DE 2020	MAYO DE 2020
Efectivo	17,436,800.71	17,404,301.27
Bancos/Tesorería	395,438,825.20	397,129,523.38
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	3,463,166.09	3,463,166.09
Total de Efectivo y Equivalentes	416,338,792.00	417,996,990.74

	SALDO FINAL	
	JUNIO DE 2020	MAYO DE 2020
Efectivo	17,417,928.88	17,436,800.71
Bancos/Tesorería	362,899,239.56	395,438,825.20
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	3,463,166.09	3,463,166.09
Total de Efectivo y Equivalentes	383,780,334.53	416,338,792.00



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

	JUNIO DE 2020	MAYO DE 2020
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	32,094,342.13	-9,400,824.95
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	5,911,203.57	5,897,227.20
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	32,558,457.47	1,658,198.74
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	-6,375,318.91	-16,956,250.89

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16)

La conciliación entre Ingresos presupuestarios y los ingresos contables no muestra ninguna variación en el mes. La diferencia que se refleja en la Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables en el rubro de los egresos presupuestarios no contables por un importe de \$10,742,010.19 (Diez Millones Setecientos Cuarenta y Dos Mil Diez pesos 19/100 M.N.), es originado por el incremento en el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración por \$63,249.18 (Sesenta y Tres Mil Doscientos Cuarenta y Nueve pesos 18/100 M.N.) derivado de que se ejerció presupuesto para la adquisición de mamparas, una impresora, sillas y bienes informáticos para diferentes áreas del ayuntamiento. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio por \$78,566.80 (Setenta y Ocho Mil Quinientos Sesenta y Seis pesos 80/100 M.N.) derivado de que se ejerció presupuesto para la adquisición de medicamentos y productos farmacéuticos para la dirección de Protección Civil y Bomberos. Obra Pública en Bienes de Dominio Público por un importe de \$5,599,126.11 (Cinco Millones Quinientos Noventa y Nueve Mil Ciento Veintiséis pesos 11/100 M.N.) ya que se presupuestó \$10.0 millones de pesos para la rehabilitación de un parque y se ejercieron \$4.40 millones de pesos por el pago de mezcla asfáltica y emisión. Amortización de la Deuda Pública por un importe de \$613,339.91 (Seiscientos Trece Mil Trescientos Treinta y Nueve pesos 91/100 M.N.) derivado del pago de los intereses del crédito simple a largo plazo contratado con BANOBRAS. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores por un importe de \$5,291,204.99 (Cinco Millones Doscientos Noventa y Un Mil Doscientos Cuatro pesos 99/100 M.N.) y en Otros Egresos Presupuestarios no Contables \$22,230,365.58 (Veintidós Millones Doscientos Treinta Mil Trescientos Sesenta y Tres pesos 58/100 M.N.) principalmente por los gastos y anticipos pagados a proveedores que no llevan registro en la cuenta de gastos. En el rubro de Gastos Contables No Presupuestarios la diferencia corresponde a Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones por un importe de \$5,922,687.57 (Cinco Millones Novecientos Veintidós Mil Seiscientos Ocho y Siete pesos 57/100 M.N.) la cual refleja una variación de \$11,484.00 (Once Mil Cuatrocientos Ocho y Cuatro pesos 00/100 M.N.) debido a la corrección de la depreciación de un bien mueble por cual se canceló la depreciación correspondiente al ejercicio anterior afectando a la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores.



C. FERNANDO REINA IGLESIAS
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL



2019 **ATIZAPÁN** 2021
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4) Las condiciones de la Información Financiera deben ser aptas para satisfacer las necesidades de interpretación necesarias para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, para seguir saneando la situación financiera del Ayuntamiento.

Panorama Económico (5) A pesar de que las condiciones económicas no son las óptimas en el entorno tanto estatal, como federal, y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de estímulos fiscales y campañas en beneficio del contribuyente, hacer llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones.

Autorización e Historia (6) El Ayuntamiento se creo en 1874 y fue designado como primer Presidente municipal José María Alcántara. El último cambio que sufrió en la estructura el Ayuntamiento, fue la disminución de la población según el INEGI en 2010 siendo de 489,937 habitantes lo que provocó que la estructura orgánica del Cuerpo Edilicio fuera de un Síndico, trece regidores y un Presidente Municipal.

Organización y Objeto Social (7) El objeto social es el de promover, ordenar, urbanizar, otorgar servicios públicos básicos y la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones necesarias para la ciudadanía que el Ayuntamiento determine. Las actividades principales son Comercial, Agrícola, Industrial y de Servicios. El Régimen Jurídico es un gobierno moderno y democrático, de conformidad con las bases que establece el artículo 115 de la Constitución. El Ayuntamiento tributa en el Título III de la Ley del ISR, siendo obligado a retener lo correspondiente a Sueldos y salarios, honorarios y Arrendamiento, así mismo es contribuyente del Impuesto Sobre Nóminas y en el tema de Seguridad Social, cumple con lo estipulado en la Norma aplicable al ISSEMyM. La estructura organizacional está conformada por un Presidente, Síndico, Regidores y 15 Direcciones, Organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, El DIF y Organismo Autónomo, Defensoría Municipal de Derechos Humanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Las políticas de contabilidad, se encuentran apegadas a lo impuesto por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos de control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales, así como este mes se presentan los listados de nomina que son soporte de las pólizas contables los cuales no vienen firmados en su totalidad debido a la pandemia causada por el virus SARS-COV2 (COVID-19) y atendiendo los artículos 3° y 4° del acuerdo emitido por la Secretaría de Salud Federal en fecha 20 de marzo de 2020, mismos que se firmaran en cuanto se reanuden labores de manera cotidiana.

Reporte Analítico del Activo (10) N/A.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) N/A.

Reporte de la Recaudación (12) El comportamiento de los ingresos recaudados se puede observar que se lleva un 53.53% de lo estimado para el ejercicio 2020, los cuales corresponden el 26.36% de Participaciones y Aportaciones, 23.57% corresponde a Recaudación de este ente público, 3.29% corresponde a los Remanentes de Recursos Propios, Estatales y Federales y el 0.31% corresponde a Otros Ingresos y Beneficios. Varios.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Al 30 de junio de 2020 la deuda pública del Ayuntamiento se presentó una disminución en un 1.38% en comparación con la deuda al 30 de mayo del año 2020.

Calificaciones Otorgadas (14) Se llevó a cabo la reestructura del pasivo a largo plazo estructurado por Banobras por un importe de \$ 450 millones, mismo que obtuvo la opinión crediticia emitida por HR Ratings correspondiente a HR AA (E) con perspectiva estable.

Proceso de Mejora (15) Se ha dado cabal seguimiento a los avances presupuestales evitando de esta forma el sobre ejercicio, de igual manera se otorga puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencias de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante la reingeniería propuesta desde el inicio de la Administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos.

Información por Segmentos (16) N/A.

Eventos Posteriores al Cierre (17) N/A.

Partes Relaciones (18) 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 (19) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C. FERNANDO REINA IGLESIAS
TESORERO MUNICIPAL



2019 **ATIZAPÁN** 2021
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES y PRESUPUESTARIAS (4)

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: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de junio de 2020: Ley de Ingresos Estimada \$2,930,107,048.00 (Dos mil Novecientos Treinta Millones Ciento Siete Mil Cuarenta y Ocho pesos 00/100 M.N.), Ley de Ingresos por Ejecutar \$1,361,740,461.77 (Un mil Trescientos Sesenta y Un Millones Setecientos Cuarenta Mil Cuatrocientos Sesenta y Un pesos 77/100 M.N.) y Ley de Ingresos Recaudada \$1,568,366,586.23 (Un Mil Quinientos Sesenta y Ocho Millones Trescientos Sesenta y Seis Mil Quinientos Ochenta y Seis pesos 23/100 M.N.).

Cuentas de Egresos: Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 de junio de 2020: Presupuesto de Egresos Aprobado \$2,930,107,048.00 (Dos mil Novecientos Treinta Millones Ciento Siete Mil Cuarenta y Ocho pesos 00/100 M.N.), Presupuesto de Egresos por Ejecutar \$1,357,027,050.26 (Un mil Trescientos Cincuenta y Siete Millones Veintisiete Mil Cincuenta pesos 26/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$320,500,709.43 (Trescientos Veinte Millones Quinientos Mil Setecientos Nueve pesos 43/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Devengado \$26,141,111.96 (Veintiséis Millones Ciento Cuarenta y Un Mil Ciento Once pesos 96/100 M.N.) y Presupuesto de Egresos Pagado \$1,228,438,176.35 (Un Mil Doscientos Veintiséis Millones Cuatrocientos Treinta y Ocho Mil Ciento Setenta y Seis pesos 35/100 M.N.).

C. FERNANDO REINA IGLESIAS
TESORERO MUNICIPAL

