



Municipio de Zautla 054
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 30 de Septiembre de 2025

Introducción : Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,opportuna y confiable a sus usuarios,permitiendo la toma de decisiones durante las cuales servirán para iniciar el ejercicio inmediato posterior con finanzas sanas.

El Municipio de Zautla es uno de los 125 municipios que para su régimen interno, conforman el Estado Libre Y Soberano de México. Su cabecera municipal se ubica en el poblado de Real de Minas Zautla. Su primer centro minero más antiguo del continente, motivo por el cual es conocido por su actividad minera a un muy presente en la vida cotidiana. Zautla se encuentra en la parte sur del Estado de México, a 40 minutos del Pueblo Mágico de Ixtapan de la Sal, 1 hora 50 minutos de la capital del estado Toluca y a 2 horas y media de la Ciudad de México. El pueblo fue nombrado "Pueblo con Encanto" el 14 de noviembre del 2008, debido a la actividad minera, las construcciones coloniales y el paisaje circundante Zautla limita al norte con los municipios de Almoloya de Alquisiras y Coatepec Huitzilac, al oriente con Ixtapan de la Sal, y el municipio de Pitzcuaro (Estado de Guerrero), al poniente con Sultepec, al sur con Pitzcuaro, Tepic y Pedro Ascencio de Alquisiras (Estado de Guerrero) Cuenta con una superficie total de 301.47 Km² ocupando el puesto número 24° y el 1.35% de la superficie total de Estado de México. Debido a la morfología del municipio, las tierras destinadas a la agricultura se dividen en dos categorías principales: las de riego, que son escasas debido a las dificultades para desarrollar una infraestructura organizada; en este sentido, solo se dispone de una en la zona de Piedra Parada, que pertenece a varios ejidos. Por otro lado, las tierras de temporal no son extensas debido a la topografía abrupta del terreno, limitándose a áreas perimetéricas en los pueblos de origen prehispánico y algunas zonas de lomeríos, penillanuras o llanuras.

Panorama Económico y Financiero : La Federación Ministra las participaciones primero a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios, al depender en su totalidad de esos Ingresos, se debe planear al gasto. En primera parte, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud, limpia, alumbrado público, energía eléctrica,seguridad pública y protección civil y ajustándose a los programas de Obra pública. siempre pensando en realizar acciones beneficas. En ejercicios Anteriores se firmo una carta de aceptación de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el único objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,opportuna y confiable.

Políticas de Contabilidad Significativas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte Analítico del Activo : En el mes que se informa se realizo la depreciación acumulada de los bienes muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte de la Recaudación: En el mes que se informa se realizo la Recaudación correspondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, así mismo las Participaciones Federales y Estatales Aportaciones como FORTAMUN Y FAISIMUN.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: En el mes que se Informa, se cuenta con pasivos de Proveedores generados por Administraciones Anteriores, así como referencias de ISR, Y Otras cuotas por Pagar a Corto Plazo.

Certificaciones Otorgadas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Proceso de Mejora : En el mes que se informa, se ejercerán recursos de los capítulos 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales. Manteniendo una austerioridad en la ejecución de los mismos.

Información por Segmentos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Eventos Posteriores al Cierre: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Partes Relacionadas :En el mes que se informa no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable :Bajo los postulados basicos de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a las normas y métodos establecidos por Consejo de Armonización Contable.



Tesorera Municipal

Lic.Diana Laura Morales Capafaj



Municipio de Zautalpan 054
Notas de Desglose

Del 01 al 30 de Septiembre de 2025

I Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo Y Equivalentes : En la cuenta 1112 Bancos representa un saldo de \$ 40.2 mdp correspondiente a Participaciones Federales y Fórmamun 2025. En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por \$ 95,921.54 de los cuales \$ 2,598.54 corresponden a Administraciones Anteriores y estos se analizan para depurar la cuenta.

Derechos a Recibir Efectivo Y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1121 Inversiones Financieras a corto plazo representa un saldo de \$ 1.6 mdp integrado por \$ 1.2 mdp derivado del fondo de ahorro municipal del ejercicio 2025, y sumando el saldo contrario a su naturaleza, en la cuenta 1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv \$ 374,101.26 corresponde a Administraciones Anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Inversiones Financieras: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: los saldos en la cuenta de Bienes muebles con un importe de \$ 11.8 mdp, y de Bienes Inmuebles su saldo representado por \$ 128.4 mdp al mes que se informa se tiene un saldo en la cuenta 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles por \$ 7.5 mdp, en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de \$ 79,155.62.

Estimaciones y Deterioros: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

Otros Activos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

PASIVO:

El Pasivo con un saldo de \$ 54.9 mdp al mes que se informa, representado por las cuentas 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, con un importe de \$ 6.4 mdp de Administraciones Anteriores y \$ 101,966.51 corresponden a este mes que se informa., 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$ 2.6 mdp ,la cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo un saldo de \$ 43.4 mdp, la cuenta 2119 Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 300,000.00 de Administraciones Anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : representa un saldo de \$ 174,045.85 Considerando que en impuestos corresponden a \$ 5,702.52 ,Derechos \$ 122,488.00 , Productos \$ 44,497.33, Aprovechamientos \$ 1,356.00.

Gastos y Otras Pérdidas : El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de \$ 7.8 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de \$ 55 mdp, Materiales y Suministros \$ 259,354.73 , Servicios generales \$ 2.0 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes que se informa se tiene una Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto de \$ - 2.5 mdp y con un saldo de Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores de \$ 152.5 mdp. Y en el mes que se informa existe un Ahorro de \$ 3.6 mdp.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Concepto	Agosto 2024	Septiembre 2025
Efectivo En Bancos	\$ 39.3 mdp	\$ 40.2 mdp
Inversiones Temporales	\$ 0.00	\$ 0.00
Inversiones Financieras	\$ 0.00	\$ 0.00

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesorería \$ 40.2 mdp

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

El Importe de Ingresos Contables es de \$ 12.2 mdp y de Ingresos presupuestales de \$ 12.2 mdp, No Existiendo diferencia alguna,

El Importe de Egresos Presupuestales es de \$ 15.6 mdp y Egresos Contables de \$ 8.5 mdp existiendo una diferencia de \$ 7.1 mdp Derivado principalmente de registro a cuentas presupuestales en inversión pública, la Depreciación de Bienes Inmuebles de \$ 204,098.14 y Bienes Muebles de \$ 79,155.62 y se registró en cuenta contable.

Tesorera Municipal

Lic.Diana Laura Montes Carbajal





Municipio de Zacualpan 054
Notas de Memoria
Del 01 al 30 de Septiembre de 2025
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.
Contables:
Valores: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Emitión de Obligaciones: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Avalos y Garantías: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Juicios: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares :En el mes que se informa no presenta Movimientos.
Bienes en Concesión Y en Comodato : Se tienen convenios en comodato con algunos Servidores Públicos,por sus Vehículos particulares para actividades propias de su área Administrativa.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos : En el mes de Septiembre se recaudaron \$ 12.2 mdp ,de los que están considerados predial,participaciones,Aportaciones Federales Fortamun 2025,y Faismun 2025
Cuentas de Egresos : En el mes de Septiembre se ejercieron \$ 15.6 mdp, en Gasto Corriente,Pago de Nomina,Materiales y Suministros,Servicios Generales.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorera Municipal

Lic. Diana Laura Morales Cathajal

