



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A) NOTAS DE DESGLOCE (3)
Entidad Municipal: (2) SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo					
Efectivo y Equivalentes (5)	EFFECTIVO				El saldo que muestre esta cuenta se identifica por el saldo del fondo fijo de caja, debidamente autorizado el cual no pueda variar ya que es revolvente.
	NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL	
	CAJA		0.00	0.00	
	FIDEL SERRANO DEGOLLADO		20,000.00	20,000.00	
	TOTAL		20,000.00	20,000.00	
	BANCOS				Reflejan los saldos de las cuentas bancarias al cierre del mes; que representan los ingresos que registra el SMOIFZ
	INSTITUCION	No DE CUENTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL	
	SANTANDER	SANTANDER PART 3409	6,224.66	55,413.82	
	SANTANDER	SANTANDER RP 9483	-290.00	0.00	
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 5855	35,327.66	28,672.50	
	AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745	300,282.53	369,169.53	
	AZTECA	VOLUNTARIADO 1015	33,942.50	27,572.50	
	AZTECA	AZTECA 7992	23.45	625.59	
	TOTAL		375,510.80	481,453.94	
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)				Estas cuentas representan la inversión a corto plazo que se tiene con los Bancos Santander y Banorte las cuales están ligadas a una cuenta del mismo Banco.
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) SANTANDER		112.84	112.84		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE		7,217,259.16	7,815,585.57		
TOTAL		7,217,372.00	7,816,698.41		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (6)	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				En esta cuenta se refleja el saldo del subsidio al empleo que se acredita cuando se paga el ISR en el mes siguiente, así como los deudores registrados a la fecha. La cuenta de Deudores Diversos refleja el saldo de Arturo Perez Leon por concepto de recargos y actualizaciones el impuesto sobre la renta correspondiente al mes de diciembre 2021, así como un saldo pendiente por cancelar por concepto de servicio telefónico
	NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL	
	SUBIDIO AL EMPLEO		836.95	885.12	
	ARTURO PEREZ LEON		11,607.09	11,607.09	
	YALI ELIZABETH GOMEZ AGUILAR		1.00	1.00	
	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.		549.00	508.00	
TOTAL		12,994.04	13,101.21		
Almacén (7)	INVENTARIOS				se recibió en donación lentes de diferentes Dioptrías los cuales se llevaron a cabo su venta para obtener recursos para este Sistema DIF, se ve disminuido el saldo por la venta de dichos lentes y que salen del almacén.
	NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL	
	Lentes		294,048.18	292,789.27	
	TOTAL		294,048.18	292,789.27	
Inversiones Financieras (8) Sin Movimientos en el Mes					
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES					
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)	NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL	Las cuentas de terrenos, Edificios no habitacionales, mobiliario y equipo de administración, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio y Maquinaria y Equipo de Transporte en el mes que se muestra no tuvieron movimientos, con lo que respecta a la cuenta de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas, se adquirió una carpa para los eventos de el área de Procuración de Fondos
	Terrenos		86,696.88	86,696.88	
	Edificios no Habitacionales		5,308,376.57	5,308,376.57	
	Mobiliario y Equipo de Administración		1,396,884.49	1,396,884.49	
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		601,868.92	601,868.92	
	Equipo de Transporte		3,241,884.33	3,241,884.33	
	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		564,583.39	574,573.39	
	Otros Bienes Muebles		0.00	0.00	
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-3,106,290.66	-3,165,193.00	
TOTAL		6,094,003.92	6,045,091.58		
Estimaciones y Deterioros (10) Sin movimiento					
Otros Activos (11) Sin movimiento					
Pasivo					
PASIVO					
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
SUELDOS POR PAGAR		3,000.00	7,471.33		

Pasivo (12)	MEDAM S. DE R.L. DE C.V.	1,668.93	1,668.93	Los saldos observados en las cuantas mas representativas del pasivo son retenciones de ISR, al Ayuntamiento de Zinacantepec por las aportaciones al ISSEMYM y que se descuentan de participaciones y 3% sobre erogaciones, dichos conceptos serán enterados en el mes siguiente a las instancias correspondientes, de igual forma los proveedores y acreedores MEDAM de R.L. de C.V. y Ramón Fernando Cortés Moreno quedan pendientes porque son pasivos de la administración anterior, se pago parte de las cuotas Sindicales
	MARICELA PEREZ QUEZADA	10.00	0.00	
	RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	0.00	
	RETENCIONES DE I.S.R.	265,771.37	340,369.60	
	CUOTAS SINDICALES	27,299.58	9,099.86	
	PENSIÓN ALIMENTICIA	0.00	2,172.14	
	RETENCIONES DE 3% SOBRE EROGACIONES	57,999.00	64,846.00	
	RAMON FERNANDO CORTES MORENO	635.40	635.40	
	AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC	647,475.24	656,016.41	
TOTAL	1,003,857.62	1,082,277.67		

II. Notas al Estado de Actividades

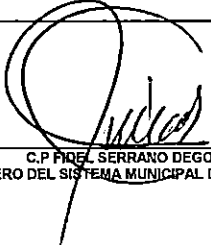
INGRESOS DE GESTIÓN			
CUENTA	SALDO MES		
Productos	0.00	Los ingresos obtenidos en este mes pertenecen a recursos propios que en su mayoría pertenecen a las participaciones que nos otorga el Ayuntamiento, de igual forma es de suma importancia comentar que los ingresos propios se han visto afectados por la pandemia del COVID-19 que ha aquejado a todos los niveles de gobierno con mayor razón a nuestro municipio.	
Aprovechamientos	0.00		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	96,600.00		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,918,285.02		
Otros Ingresos y Beneficios	0.00		
TOTAL	4,012,885.02		

PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO			
CUENTA	SALDO MES		
SERVICIOS PERSONALES	2,797,553.28	Las cuentas más representativas de gasto corresponden al capítulo de Servicios Personales y Materiales y Suministros con un 90.88% del total ejercido en el presente mes del Presupuesto de Egresos, los cuales se refieren a Gastos de operación del SMDIFZ, de igual forma se comenta que se realizaron adquisiciones que afectan el capítulo 5000 con la compra de una Carpa (lona) y de despachadores de agua para diversas oficinas así como la renovación de persianas en oficinas.	
MATERIALES Y SUMINISTROS	335,043.11		
SERVICIOS GENERALES	225,803.09		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,628.91		
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	22,158.97		
DEUDA PÚBLICA	0.00		
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	58,902.34		
TOTAL PAGADO	3,447,089.70		

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
El resultado del ejercicio al mes de septiembre asciende a \$ 8,422,161.95 derivado de que se obtuvo el 100% ingresos por la participaciones del Ayuntamiento al final del mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)			
	2022	2021	
Efectivo en Bancos-Tesorería	481,453.94	9,337.83	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	7,815,698.41	0.00	
Fondos con afectación específica	0.00	0.00	
Depósitos de afectación específica	0.00	0.00	
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	8,297,152.35	9,337.83	
	2022	2021	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación	-3,165,193.00	-2,681,696.23	
Amortización	0.00	0.00	
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00	
Incrementos en inversiones produciendo por revaluación	0.00	0.00	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, plata y equipo	0.00	0.00	
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00	
Partidas extraordinarias	0.00	0.00	

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
El importe del ingreso presupuestario se conforma por los ingresos asignados por el Ayuntamiento y de los recursos propios que genera el Sistema Municipal DIF al mes de agosto fue de \$ 36,620,352.08 contra el ingreso contable que es de \$ 36,610,014.15, existe una variación de \$ 9,337.93 derivado del registro de los cheques de caja que dejó la administración anterior y que no se consideraron en el Presupuesto de este ejercicio fiscal, así mismo, el egreso presupuestario tiene un saldo de \$ 29,075,363.56 y un saldo contable de \$27,907,552.68 existiendo una diferencia de \$1,167,810.98 que se refiere al pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).


C.P. FIDEL SERRANO DEGOLLADO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor":