



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A) NOTAS DE DESGLOSE (3)  
Entidad Municipal: (2) SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC  
PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo					
EFFECTIVO					
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
CAJA		0.00	0.00		El fondo fijo de caja al cierre del ejercicio fue cancelado por situación de control interno.
FIDEL SERRANO DEGOLLADO		20,000.00	0.00		
TOTAL		20,000.00	0.00		
BANCOS					
INSTITUCION	No DE CUENTA	SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		Los saldos que reflejan las cuentas bancarias al cierre del último mes y del cierre del ejercicio; corresponden a los ingresos originados por los ingresos propios del SMDIFZ, al igual que de la aportación municipal y concentra saldos mínimos en virtud de que la mayor parte de ellos se encuentra invertidos a plazo mensual y diario en consideración a la disposición de los recursos.
BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 9855	-2,414.78	50,874.32		
AZTECA	AZTECA 7992	2,875.53	1,262.11		
AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745	200,667.64	215,452.38		
AZTECA	VOLUNTARIADO 1015	32,495.68	32,520.59		
TOTAL		233,624.07	300,109.40		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)					Estas cuentas representan la inversión a corto plazo que se tiene con Banco Banorte las cuales están ligadas a una cuenta del mismo Banco y que en esta vez se ve disminuido por el pago de prestaciones laborales de fin de año, como es el aguinaldo y la prima vacacional.
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE		8,907,920.77	4,919,413.13		
TOTAL		8,907,920.77	4,919,413.13		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO					En este apartado existe una cuenta que concentra un saldo del Tesorero de la administración anterior Arturo Pérez León, por concepto de recargos y actualizaciones producto del incumplimiento del entero del ISR correspondiente al mes de diciembre 2021.
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
SUBIDIO AL EMPLEO		838.17	1.17		
ARTURO PEREZ LEON		11,607.09	11,607.09		
YALI ELIZABETH GOMEZ AGUILAR		1.00	1.00		
TOTAL		12,446.26	11,609.26		
INVENTARIOS					En la cuenta de lentes no se originó movimiento en el mes que se reporta, por otra parte se registró una disminución en el concepto de despensa debido a la entrega de las mismas a personas de escasos recursos las cuales fueron donadas por Servicio comercial Garis de Metepec, por otra parte se recibió de parte de una empresa dedicada al giro de ropa un donativo de ropa para dama la cual se pondrá a la venta para la obtención de recursos en beneficio del SMDIF.
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
Lentes		289,255.79	289,255.79		
Almacén		108,630.65	100,130.65		
Ropa para Dama		0.00	72,516.08		
TOTAL		289,255.79	289,255.79		
Inversiones Financieras (8)					Sin Movimientos en el Mes
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES					Las cuentas de terrenos, Edificios no habitacionales, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio en el mes que se reporta no se originó movimiento alguno, con lo que respecta al mobiliario y equipo de administración se adquirió equipo de oficina necesario para las actividades del área de Tesorería, en lo referente al Equipo de Transporte se adquirió una camioneta marca NISSAN, modelo 2023, la cual se encuentra a cargo del departamento de Tesorería, por último se adquirió un pódium mismo que se registra en la cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, para el área de logística y/o eventos especiales.
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
Terrenos		86,696.88	86,696.88		
Edificios no Habitacionales		5,308,376.57	5,308,376.57		
Mobiliario y Equipo de Administración		1,690,146.71	1,709,789.71		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		105,009.93	105,009.93		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		703,720.46	703,720.46		
Equipo de Transporte		3,477,284.33	3,989,184.33		
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		684,181.26	696,361.26		
Otros Bienes Muebles		0.00	0.00		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		3,282,673.68	3,348,556.73		
TOTAL		15,338,089.82	15,947,695.87		
Estimaciones y Deterioros (10)					Sin movimiento
Otros Activos (11)					Sin movimiento
Pasivo					
PASIVO					
NOMBRE		SALDO ANTERIOR	SALDO ACTUAL		
SUELDOS POR PAGAR		3,000.00	3,000.00		
MEDAM S. DE R.L. DE C.V.		1,666.93	1,666.93		

Pasivo (12)	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES S.A.P.I. DE C.V	0.00	979.00	El saldo más representativos del pasivo corresponden a la retención de ISR originado por el pago de prestaciones laborales de fin de año como son aguinaldo y prima vacacional, así mismo se tiene pendiente de enterar el Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal del mes de diciembre del año en curso, el cual se vio incrementado por la misma razón que la del pago de ISR, se registran importes mínimos a proveedores por servicios del último mes del ejercicio en servicios de energía eléctrica, internet y telefonía, así mismo se tienen registros de Sueldos y Salarios por Pagar y de proveedores y acreedores MEDAM de R.L. de C.V. y Ramón Fernando Cortes Moreno, originados en la administración anterior.
	CFE SUMINISTROS Y SERVICIOS BASICOS	0.00	10,925.00	
	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V	0.00	1,057.00	
	RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	0.00	
	RETENCIONES DE I.S.R.	280,335.82	1,262,170.49	
	CUOTAS SINDICALES	27,299.58	9,099.86	
	PENSIÓN ALIMENTICIA	2,172.14	0.00	
	3% SOBRE EROGACIONES	60,485.00	208,959.00	
	RAMON FERNANDO CORTES MORENO	635.40	635.40	
	AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC	672,489.94	0.00	
	<b>TOTAL</b>	<b>1,048,084.81</b>	<b>1,498,492.88</b>	

II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión	INGRESOS DE GESTIÓN		Los ingresos que se registran en el mes corresponde a los intereses generados en las cuentas bancarias de inversiones, así también de los recursos propios (terapia y servicios médicos), que se obtuvieron durante el periodo de 20 días en consideración al periodo vacacional, las aportaciones municipales representan el 90.13% de los ingresos del SMDIF, por lo que corresponde a la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios estos están originados por la donación realizada con ropa para dama la cual se pondrán a la venta para la obtención de ingresos para el SMDIF, así mismo se recibieron recursos por aseguradora derivado del siniestro de un vehículo en la administración anterior.
	Cuenta		
	Productos	66,713.13	
	Aprovechamientos	0.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	51,395.00	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,600,331.88	
	Otros Ingresos y Beneficios	385,620.89	
	<b>TOTAL</b>	<b>5,104,060.90</b>	

Gastos y Otras Pérdidas	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO		El capítulo de gasto con mayor afectación corresponde al de Servicios Personales con el 79.35% del total de los egresos originados por el pago de prestaciones laborales de fin de año como es el aguinaldo y la prima vacacional al igual que de pagos por concepto de laudos laborales, el siguiente corresponde a Servicios Generales con el 10.91% que concentra gastos originados con motivo del informe de actividades, por otra parte en el capítulo de Transferencia se informa que para apoyar a la población infantil de escasos recursos del municipio en esta época de frío les fue proporcionada una chamarra, así mismo fueron entregados distintos apoyos a la población de escasos recursos, por otra parte en el capítulo 5000 se adquirió un vehículo nuevo marca NISSAN, modelo 2023.
	Cuenta		
	SERVICIOS PERSONALES	7,485,438.00	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	158,721.62	
	SERVICIOS GENERALES	1,029,533.72	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	215,380.51	
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	543,723.01	
	DEUDA PÚBLICA	0.00	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	65,883.05	
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>9,498,679.91</b>		

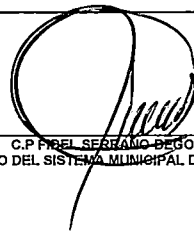
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El resultado del ejercicio al mes de septiembre asciende a \$6,288,684.96 derivado de que se obtuvo el 100% ingresos por la participaciones del Ayuntamiento al final del mes y del ejercicio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)			
	2022	2021	
Efectivo en Bancos-Tesorería	300,109.40	0.00	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,919,413.12	-7,566.10	
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	
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>5,219,522.52</b>	<b>-7,566.10</b>	
	2022	2021	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación	3,348,556.73	-2,448,931.34	
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 Diciembre fue de \$50,426,725.21 contra el ingreso contable que es de \$50,417,387.28, 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 \$45,227,685.37 y un saldo contable de \$45,059,874.39 existiendo una diferencia de \$1,167,810.98 que se refiere al pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

  
**C.P. ABEL SEBASTIÁN BEGOLLADO**  
 TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC

