



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

I. Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo					
Efectivo y Equivalentes (5)	EFFECTIVO				El Fondo Fijo de Caja al Cierre del Ejercicio fue cancelado por Motivos de Control Interno.
	NOMBRE		SALDO 2021	SALDO 2022	
	CAJA		9,337.93	0.00	
	FIDEL SERRANO DEGOLLADO		0.00	0.00	
	TOTAL		9,337.93	0.00	
	BANCOS				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 Participación Municipal y concentra Saldos Mínimos en virtud de que la mayor parte de ellos se encuentran Invertidos a plazo mensual y Diario en consideración a las Necesidades del DIF. para la Disposición de los Recursos.
	INSTITUCION	No DE CUENTA	SALDO 2021	SALDO 2022	
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 9855	0.00	50,874.32	
	AZTECA	AZTECA 7992	0.00	1,262.11	
	AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745	0.00	215,452.38	
	AZTECA	VOLUNTARIADO 1015	0.00	32,520.59	
	TOTAL		0.00	300,109.40	
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)				Estas Cuentas representan la Inversión a Corto Plazo que se tiene con el Banco Banorte; las cuales están ligadas a una Cuenta de Cheques del mismo Banco y que este saldo se vera Disminuido en el Ejercicio Presupuestal 2023 por el pago de Laudos Laborales en contra del DIF y que se encuentran en Proceso de Resolución.
	NOMBRE		SALDO 2021	SALDO 2022	
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE		-7,566.10	4,919,413.12	
TOTAL		-7,566.10	4,919,413.12		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (6)	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				En este Apartado existe una Cuenta que concentra un saldo Deudor 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 y que fué necesario pagar en 2022.
	NOMBRE		SALDO 2021	SALDO 2022	
	SUBIDIO AL EMPLEO		1,078.97	1.17	
	ARTURO PEREZ LEON		0.00	11,607.09	
	YALI ELIZABETH GOMEZ AGUILAR		0.00	1.00	
TOTAL		1,078.97	11,609.26		
INVENTARIOS				En la Cuenta del Almacen por Donativo de un Lote 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 Adquiridas al Servicio Comercial Garis de Metepec, por otra parte se Recibió de una Empresa dedicada al Giro de Ropa un Donativo de Ropa para Dama, la cual se pondrá a la Venta en el Ejercicio 2023, para la Obtención de Recursos en Beneficio del SMDIF.	
NOMBRE		SALDO 2021	SALDO 2022		
Lentes		0.00	289,255.79		
Almacen		0.00	100,130.65		
Ropa para Dama		0.00	72,516.08		
TOTAL		0.00	461,902.52		



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

Inversiones Financieras (8)				Sin Movimientos en el Mes
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES			
	NOMBRE	SALDO 2021	SALDO 2022	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)	Terrenos	86,696.88	86,696.88	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 Mobiliario y Equipo de Oficina, Necesario para las Actividades de las Diferentes Areas del DIF., en lo referente al Equipo de Transporte se Adquirió una Camioneta, Marca NISSAN FRONTIER, Modelo 2023, la cual se encuentra a cargo de la Dirección General, por último se adquirió un Pódium mismo que se registra en la Cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, para el Area de Logística y/o Eventos Especiales del DIF.
	Edificios no Habitacionales	5,308,376.57	5,308,376.57	
	Mobiliario y Equipo de Administración	1,264,612.37	1,709,789.71	
	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	105,009.93	
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	584,183.39	703,720.46	
	Equipo de Transporte	2,316,850.33	3,989,184.33	
	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,438,599.04	696,361.26	
	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,681,696.23	-3,348,556.73	
	TOTAL	8,317,622.35	9,250,582.41	
Estimaciones y Deterioros (10)				Sin Movimiento
Otros Activos (11)				Sin Movimiento
Pasivo				
	PASIVO			
	NOMBRE	SALDO 2021	SALDO 2022	
Pasivo (12)	SUELDOS POR PAGAR	3,000.00	3,000.00	El Saldo más Representativos del Pasivo, corresponde a la Retención de ISR originado en el Mes de Diciembre 2022 por el Pago de Prestaciones Laborales de Fin de Año como son Sueldos y Salarios, Aguinaldo y Prima Vacacional; así mismo se tiene en el Pasivo pendiente de Enterar en Enero 2023 del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado del Mes de Diciembre del año 2022, el cual se vio incrementado por la misma razón que la del pago de ISR, del mismo modo se registran pasivos por importes mínimos a proveedores por servicios del último mes del ejercicio en servicios de energía eléctrica, internet y telefonía; finalmente se tienen registros de Sueldos y Salarios por Pagar de proveedores y de los Acreedores MEDAM S de R.L. de C.V. y Ramón Fernando Cortes Moreno, Originados en la Administración Anterior.
	MEDAM S. DE R.L. DE C.V.	1,666.93	1,666.93	
	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES S.A.P.I. DE C.V	0.00	979.00	
	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	114,175.04	0.00	
	RETENCIONES DE I.S.R.	789,575.88	1,262,170.49	
	CUOTAS SINDICALES	8,434.73	9,099.86	
	PENSIÓN ALIMENTICIA	-96.00	0.00	
	3% SOBRE EROGACIONES	0.00	208,959.00	
	RAMON FERNANDO CORTES MORENO	635.40	635.40	
	TOTAL	917,391.98	1,498,492.68	
II. Notas al Estado de Actividades				
	INGRESOS DE GESTIÓN		SALDO 2022	Los Ingresos que se Registran en el Ejercicio 2022, corresponden a los Intereses generados en las Cuentas Bancarias de Inversiones, así también de los Recursos Propios (Terapias, Servicios Médicos y Psicológicos), la Participación Municipal Representa 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, Donación de Lote de Lentes; los cuales se pondrán a la Venta para la Obtención de Ingresos para el SMDIF, Donación de Mobiliario por parte del DIFEM y finalmente se recibió un Reintegro de la Prima Asegurada por parte de la Aseguradora ANA, derivado del Sinistro de un Vehículo en la Administración Anterior.
Ingresos de Gestión	CUENTA	SALDO 2022		
	Productos	266,290.39		
	Aprovechamientos	0.00		
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,473,925.00		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	47,046,561.24		
	Otros Ingresos y Beneficios	1,630,610.65		
	TOTAL	50,417,387.28		



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

Gastos y Otras Pérdidas	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO		El Capítulo de Gasto con mayor afectación corresponde al de Servicios Personales con el 78% del total de los Egresos originados por el pago de Sueldos y Salarios, 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 Materiales y Suministros con el 6%, Servicios Generales con el 8% , por otra parte con el1% en el capítulo deTransferencias,Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; se reflejan todos los Apoyos a la Población de Escasos Recursos del Municipio, y en el Capítulo 5000 con el 4%, se Adquirió un Vehículo Nuevo Marca NISSAN FRONTIER 2023, Mobiliario Donado por DIFEM, Mobiliario y Equipo de Oficina para las Diferentes Areas del DIF; así como Equipo de Computo para las Diferentes Areas y finalmente con el 3% se encuentran la Deuda Pública al Cierre de 2022.
	CUENTA	SALDO 2022	
	SERVICIOS PERSONALES	36,023,418.78	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,786,126.66	
	SERVICIOS GENERALES	3,647,704.84	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	644,964.33	
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,957,659.78	
	DEUDA PÚBLICA	1,167,810.98	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-3,348,556.73	
TOTAL PAGADO	42,879,128.64		

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública		El Saldo Neto de la Hacienda Publica de Ejercicios Anteriores es por \$7,156,713.91 y el Generado en el Ejercicio 2022 es de \$13,445,398.87, Obteniendo una Variacion Positiva por un Monto de \$6,288,684.96 representado por el Ahorro del Ejercicio y a que se obtuvo el 100% de los Ingresos por las Participaciones del Ayuntamiento; así como de Otros Ingresos al Final del Mes y del Ejercicio y por un Remanente por Ejercer en el Concepto de Laudos Laborales.	
---	--	--	--

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)			
	2022	2021	
Efectivo en Bancos-Tesorería	300,109.40	9,337.93	
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	
Total de Efectivo y Equivalentes	5,219,522.52	1,771.83	
	2022	2021	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación	-3,348,556.73	-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 Diciembre fué 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 dejo la Administración Anterior y que se consideraron en el Presupuesto de este Ejercicio Fiscal, así mismo el Egreso Presupuestario tiene un saldo Ejercido de \$46,227,685.37 y un Saldo Contable de \$43,463,706.84, Existiendo una Diferencia de \$2,763,978.53 y que se refiere al pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).
--	--

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

MTR. JUAN PABLO DEL RIO RICHARDO
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
ZINACANTEPEC



DIRECCIÓN

C.P. FIDEL SERRANO DE GOLLADO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
ZINACANTEPEC

DIF
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2022 - 2024



TESORERÍA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad Municipal: (1) : SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC

PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2022 (4)

A) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores	Sin movimientos
Emision de obligaciones	Sin movimientos
Avales y Garantías	Sin movimientos
Juicios	Sin movimientos
Contratos para Inversion Mediante	
Proyectos para prestacion de Servicios y Similares	Sin movimientos
Bienes en concesión y en comodato	Sin movimientos

Presupuestarias

Cuenta de ingresos

		Recaudado Acumulado	Por ejecutar
4100	Ingresos de gestión	50,426,725.21	-2,015,328.21
4151	Productos	266,290.39	-266,290.39
4169	Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	0.00	0.00
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	1,473,925.00	-62,528.00
4223	Subsidios y subvenciones	47,046,561.24	-46,561.24
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,639,948.58	-1,639,948.58

Cuenta de egresos

		Ejercido Acumulado	Por Ejercer
	TOTAL	46,227,685.37	2,183,711.63
1000	SERVICIOS PERSONALES	36,023,418.78	0.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,786,126.66	0.00
3000	SERVICIOS GENERALES	3,647,704.84	2,183,711.63
4000	TRANSFERENCIAS	644,964.33	0.00
5000	MUEBLES E INMUEBLES	1,957,659.78	0.00
9000	DEUDA PUBLICA.	1,167,810.98	0.00

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


 MTRO. JUAN PABLO DE LA CRUZ RICHARDO DE ZINACANTEPEC
 DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF 2022 - 2024
 ZINACANTEPEC




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





Entidad Municipal: (1) SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC (2)

C) Notas de Gestión Administrativa (3)

PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

Introducción (5)

Durante el Ejercicio se realizaron Actividades de Asistencia Social en beneficio de toda la Población de Escasos Recursos, haciendo énfasis que se participo activamente en las Jornadas de Salud y Entrega de Diferentes Apoyos; así como de los Diferentes Servicios de Salud.

Panorama Económico (6)

Las Condiciones Económico- Financieras bajo las cuales el Ente Público esta operando, son limitadas derivado de la Pandemia provocada por el COVID-19, de igual forma se obtuvieron Participaciones por parte del Ayuntamiento, así como, Ingresos Propios por Consultas Medicas y de Rehabilitaciones, con los cuales se han podido hacer frente a los compromisos del Sistema Municipal DIF, para proporcionar los Servicios de Asistencia Social a la Población de Escasos Recursos del Municipio.

Autorización e Historia (7)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zinacantan, Publico su Creación en Gaceta de Gobierno del Estado de México el día 16 de Julio de 1985, se rige bajo la Ley de Asistencia Social del Estado de México y la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia". entre otros Ordenamientos.

Organización y Objeto Social (8):

Actividades Administrativas y de Bienestar Social municipal y Estatal.

Objeto social : Asistencia Social orientada a la Protección de la Infancia, a las personas con discapacidad a los adultos mayores, a los Grupos Vulnerables.

Bases de Preparación de los Estados Financieros(9):

Se preparan de conformidad con lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como, la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas(10)

Se Realiza la Contabilidad en base al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México Vigente y la Normatividad Emitida por el CONAC y demas Disposiciones Aplicables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11): No aplica

Reporte Analítico del Activo (12) :

Muestra la Información del Activo Circulante y No Circulante al Mes de Diciembre de 2022, observando los Saldos de dichas Cuentas; quedando con \$ 5,693,309.14 el Activo Circulante y de \$ 9,250,582.41 el No Circulante, así como, la Depreciación de Bienes por \$ 3,348,556.73

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13):

No hubo en el Mes

Reporte de la Recaudación (14) :

Se Obtuvieron Participaciones por parte del Ayuntamiento, Ingresos Propios por Consultas Medicas y Rehabilitaciones, Donativos y de Aseguradora por Siniestro de Vehiculo, entre Otros.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) :

Al Mes de Diciembre se cuenta con un Saldo de \$1,498,492.68 de los cuales \$1,261,165.67 corresponden a Retenciones por Pagar a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y \$208,959.00 del 3% sobre Erogaciones, principalmente; los cuales se afectarán en el Mes siguiente, así como \$12,961.00 de pago Pendiente a Proveedores.

Calificaciones Otorgadas (16):

No Aplica

Proceso de Mejora (17):

Se Realizan Revisiones de Manera Constante a los Informes Mensuales con el fin de Depurar los Estados Financieros y Presupuestales.

Información por Segmentos (18):

Sin comentarios

Eventos Posteriores al Cierre(19):

Sin comentarios

Partes Relacionadas (20):

No hay Partes Relacionadas en el Mes de Diciembre de 2022

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21):

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del Emisor".

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

[Handwritten signature]

MTRO. JUAN PABLO DEL RIO PICHARDO
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2022 - 2024



DIRECCIÓN

[Handwritten signature]

C.P. FIDEL SERRANO DE GOLLADO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE

DIF
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2022 - 2024




TESORERÍA