

I. Notas al Estado de Situación Financiera						
Activo						
	EFECTIVO					
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR			
Efectivo y Equivalentes (1)	CAJA	0.00	0.00	El Fondo Fijo de Caja, Permanece sin Movimientos en Febrero y Marzo 2023		
	FIDEL SERRANO DEGOLLADO	20,000.00	20,000.00			
	TOTAL	20,000.00	20,000.00			
	BANCOS					
		INSTITUCION	No DE CUENTA	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	Los Saldos que reflejan las Cuentas Bancarias al cierre del mes de Febrero 2023 y del cierre de Marzo 2023, corresponden a los Ingresos originados por los Ingresos Propios del SMO/DIF, así como por los Remanentes del 2022 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.
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 9855		11,275.36	54,451.25	
	AZTECA	AZTECA 7992		313.75	329.04	
	AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745		389,726.06	337,806.59	
	AZTECA	VOLUNTARIADO 1015		34,245.02	32,153.50	
		TOTAL		435,660.19	424,740.38	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)						
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	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 este saldo se verá Disminuido en el Ejercicio Presupuestal 2023 por el pago del Gasto Corriente; así como de los Laudos Laborales en contra del DIF, que se encuentran en Proceso de Resolución.		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE	5,565,450.66	6,182,664.16			
	TOTAL	5,565,450.66	6,182,664.16			
Derechos a recibir efectivo o equivalentes (2)	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				En este Apartado existe Principalmente 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, por el cual existe un Procedimiento de Responsabilidad Administrativa, Realizado por la Contraloría Interna del DIF.	
		NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR		
		SUBIDIO AL EMPLEO	1.17	1.17		
		ARTURO PEREZ LEON	11,607.09	11,607.09		
		YALI ELIZABETH GOMEZ AGUILAR	1.00	1.00		
		AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC	0.00	912.86		
		QUALITAS COMPANIA DE SEGUROS.A	14,010.85	0.00		
		TOTAL	25,620.11	12,522.12		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS						
	COMPUTADORAS TOLUCA, S.A.	274.84	274.84			
	TOTAL	274.84	274.84			
INVENTARIOS						
Almacén (3)		NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	En la Cuenta del Almacén, solo se Realizaron movimientos en el Rubro de Despesas por los Apoyos Otorgados a la Población de Escasos Recursos, Durante el Mes que se reporta.	
		Lentes	288,199.67	289,255.79		
		Despesas	5,006.53	100,130.65		
		Ropa para Dama	72,516.08	72,516.08		
		TOTAL	365,722.28	461,902.52		
Inversiones Financieras (4)					Sin Movimientos en el Mes	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)		NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	En las Cuentas de Terrenos, Edificios no Habitacionales, Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Equipo de Transporte, Maquinaria y Otros Bienes; no se originaron Movimientos en el Mes de Marzo 2023.	
		Terrenos	86,696.88	86,696.88		
		Edificios no Habitacionales	5,308,376.57	5,308,376.57		
		Mobiliario y Equipo de Administración	1,709,789.71	1,709,789.71		
		Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	105,009.93	105,009.93		
		Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	688,640.46	688,640.46		
		Equipo de Transporte	3,295,384.33	3,295,384.33		
		Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,046,577.26	1,046,577.26		
		Otros Bienes Muebles	0.00	0.00		
		Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,383,947.17	-3,326,976.30		
	TOTAL	8,856,527.97	8,913,498.84			
Estimaciones y Deterioros (6)					Sin Movimiento	
Otros Activos (7)					Sin Movimiento	
Pasivo(8)						
Pasivo (8)	PASIVO				El Saldo más Representativos del Pasivo Reflejado al Cierre del Mes de Marzo, corresponde a la Retención de ISR Originada en el Mes de Marzo 2023 por el Pago de Nóminas, Anticipo de Aguinaldo y Prima Vacacional 2023; así mismo se tiene en el Pasivo pendiente de Enterar en Abril 2023, del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado del Mes de Marzo 2023, Cuotas Sindicales por Enterar al Sindicato al Mes de Marzo 2023. También se tiene Pendiente de Facturar en Abril 2023, la Retención de las Participaciones al municipio por Concepto del Convenio de pago de las cuotas y Aportaciones al ISSEMyM del Mes de Marzo 2023 por parte del DIF. Así mismo se tiene Pendiente de	
		NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR		
		SUELDOS POR PAGAR	3,000.00	3,000.00		
		MEDAM S. DE R.L. DE C.V.	1,666.93	1,666.93		
		RETENCIONES DE I.S.R.	454,128.01	260,716.90		
		CUOTAS SINDICALES	8,533.20	26,166.26		
		PENSIÓN ALIMENTICIA	0.00	2,251.74		
		3% SOBRE EROGACIONES	100,446.00	60,964.00		
		RAMON FERNANDO CORTES MORENO	635.40	635.40		
		TOTAL	4,664,255.54	4,255,379.49		



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A) NOTAS DE DESGLOSE
Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2023

AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC	698,675.99	746,235.44
LICENCIA POR LACTANCIA 50%	17,241.17	40,560.83
ALLEXAE TREJO VELAZQUEZ	0.00	1,100.00
ALCASALI TRANSPORTES ESPECIALIZA.		240.00
TOTAL	1,284,326.70	1,143,537.50

Facturar en el Mes de Abril 2023, los Descuentos al Personal que se Encuentra de Licencia por Lactancia y finalmente se tienen registros de Sueldos y Salarios por Pagar de proveedores, así como de los Acreedores MEDAM S de R.L. de C.V. y Ramón Fernando Cortes Moreno, Originados en la Administración Anterior.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión(9)	INGRESOS DE GESTIÓN(9)		Movimientos del Mes
	CUENTA	MOVIMIENTOS DEL MES	
	Productos		131,004.30
	Aprovechamientos		0.00
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros		388,192.31
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		11,133,716.85
	Otros Ingresos y Beneficios		0.00
	TOTAL		11,652,913.46

Los Ingresos que se Registran en Marzo 2023, corresponden a Recursos Propios (Terapias, Servicios Médicos y Psicológicos); Así como a la Participación Municipal Por Concepto de Subsidio al DIF.; la Cual Representa el 95.26% de los Ingresos del SMDIF.

Gastos y Otras Pérdidas(10)	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS(10)		Movimientos del Mes
	CUENTA	MOVIMIENTOS DEL MES	
	SERVICIOS PERSONALES		8,887,059.28
	MATERIALES Y SUMINISTROS		470,785.14
	SERVICIOS GENERALES		1,192,892.26
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		168,415.74
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		0.00
	DEUDA PÚBLICA		0.00
	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		168,135.79
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		10,887,288.21

El Capítulo de Gasto con mayor afectación corresponde al de Servicios Personales con el 81.63% del total de los Egresos originados por el pago de Sueldos y Salarios, el siguiente corresponde a Materiales y Suministros con el 4.32%, Servicios Generales con el 10.96%, Transferencias y Otras Ayudas con el 1.55% y Finalmente con el 1.54% se encuentra la Depreciación de los Bienes Muebles del Mes de Marzo 2023.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública(11)
El Saldo Neto de la Hacienda Pública de Ejercicios Anteriores es por \$13'445,398.87 y el Generado a Marzo de 2023 es de \$13'984,829.35, Obteniendo una Variación Positiva por un Monto de \$539,430.48, representado por el Ahorro Acumulado a Marzo y a que se obtuvo el 100% de los Ingresos por Participaciones del Municipio, a través del Subsidio del Mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)		SALDO AL 31/03/2023	SALDO AL 28/02/2023
	Fondo Fijo	20,000.00	20,000.00
	Efectivo en Bancos-Tesorería	435,560.19	424,740.38
	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	5,565,450.66	6,182,664.16
	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	6,021,010.85	6,827,404.54
		Mes Actual	Mes Anterior
	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
	Depreciación	-3,383,947.17	-3,326,976.30
	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(13)

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; por lo que al mes de Marzo 2023 fué de \$17'396,399.25 contra el Ingreso Contable Acumulado que fué de \$11'652,913.46, existe una Variación de \$5'743,485.79 derivado del Remanente de Efectivo y Equivalentes al Cierre de Diciembre 2022 para Aplicarse en 2023, así mismo el Egreso Presupuestario tiene un Importe Ejercido al Mes de Marzo de \$12'211,862.28 y un Importe Ejercido Contable de \$10'719,152.42, Existiendo una Diferencia de \$1'492,709.86 y que se Refiere al pago de Adefas Realizado en el Periodo de Enero a Marzo 2023.

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





DIF
ZINACANTEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Entidad Municipal: (1) : SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023
NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS(1)

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
4000	Ingresos y otros beneficios	17,396,399.25	37,842,192.54
4151	Productos	131,004.30	58,995.70
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	0.00
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	388,192.31	916,913.69
4223	Subsidios y subvenciones	11,133,716.85	36,866,283.15
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,743,485.79	0.00

Cuenta de egresos		Ejercido Acumulado	Por Ejercer
	TOTAL	12,211,862.28	43,026,729.51
1000	SERVICIOS PERSONALES	8,887,059.28	27,873,248.72
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	470,785.14	3,346,548.08
3000	SERVICIOS GENERALES	1,192,892.26	8,799,118.75
4000	TRANSFERENCIAS	168,415.74	1,391,429.90
5000	MUEBLES E INMUEBLES	0.00	1,615,903.30
9000	DEUDA PUBLICA.	1,492,709.86	480.76

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





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

Notas de Gestión Administrativa
PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2023

Introducción (1)

Durante el Mes de Marzo 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 (2)

Las Condiciones Económico- Financieras bajo las cuales el Ente Público está operando son Adecuadas, pese a las condiciones Económicas que Prevalcen en el País; de igual forma se obtuvieron Participaciones por parte del Ayuntamiento, así como, Ingresos Propios por Consultas Médicas y de Rehabilitaciones, con los cuales se ha 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 (3)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zinacantepec, 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 (4):

Actividades Administrativas y de Asistencia Social, tanto municipal como Estatal.

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

Bases de Preparación de los Estados Financieros(5):

Se preparan de conformidad con lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para la 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(6)

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 (7): No aplica

Reporte Analítico del Activo (8) :

Muestra la Información del Activo Circulante y No Circulante al Mes de Marzo de 2023, observando los Saldos de dichas Cuentas y quedando de la Siguiente manera : \$ 6'412,628.08 el Activo Circulante y de \$ 8'856,527.97 el No Circulante, así como, la Depreciación de Bienes por \$ 3'383,947.17

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9):

No hubo en el Mes

Reporte de la Recaudación (10) :

Se Obtuvieron Participaciones por parte del Ayuntamiento a Traves del Subsidio Mensual; Así como Ingresos Propios por Consultas Medicas, Psicologicas y Rehabilitaciones.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) :

Al Mes de Marzo 2023, se cuenta con un Saldo de \$1'284,326.70; de los cuales \$454,128.01 corresponden a Retenciones por Pagar a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y \$100,446.00 del 3% sobre Erogaciones, Cuotas Sindicales por \$8,533.20; así como \$698,675.99 en favor del H. Ayuntamiento de Zinacantepec, por Participaciones no Facturadas en Marzo 2023, principalmente; los cuales se Saldaran en el Mes siguiente.

Calificaciones Otorgadas (12):

No Aplica

Proceso de Mejora (13):

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

Información por Segmentos (14):

Sin comentarios

Eventos Posteriores al Cierre(15):

Sin comentarios

Partes Relacionadas (16):

No hay Partes Relacionadas en el Mes de Marzo de 2023

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17):

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


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

