

 		NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A) NOTAS DE DESGLOCE (3) Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023			
I. Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo					
Efectivo y Equivalentes (1)	EFFECTIVO			Se continúa con la utilización de los recursos de este fondo para el pago de gastos menores del Sistema Municipal DIF.	
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR		
	CAJA	0.00	0.00		
	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
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 9855	487,900.16		2,874,420.99
	AZTECA	AZTECA 7992	13,845.82		13,490.41
	AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745	1,024,870.48		929,143.67
	TOTAL	1,526,416.46	3,817,056.07		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)			Estas cuentas representan la inversión a corto plazo que se tiene con Banco Banorte las cuales está ligada a una cuenta por la que corresponde al mes que se reporta existe un incremento del 36.56% en relación al mes anterior.	
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE	8,664,702.14	5,496,422.29		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) AZTECA	-2,959.81	-446.75		
	TOTAL	8,661,742.33	5,495,975.54		
	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	En este Apartado existe Principalmente una Cuenta que concentra un saldo Deudor del Tesoro de la administración anterior Arturo Pérez León, por Concepto de Reaigros y Actualizaciones, producto del Incumplimiento del Entero del ISR correspondiente al Mes de diciembre 2021 y que fue necesario pagar en 2022, por el cual existe un Procedimiento de Responsabilidad Administrativa, Realizado por la Contraloría Interna del DIF.	
	ARTURO PEREZ LEON	11,607.09	11,607.09		
	TOTAL	11,607.09	11,607.09		
INVENTARIOS					
Almacén (3)	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	En las Cuentas registradas en Almacén solo la cuenta de lentes registra movimiento por la venta a personas de escasos recursos que así lo requieran, por otra parte, será en el mes de octubre y noviembre que se realice la entrega de material al personal sindicalizado de acuerdo al convenio sindical.	
	Lentes	283,365.89	285,112.55		
	Ropa para Dama	16,620.64	16,620.64		
	Equipo de Trabajo (para Personal Sindicalizado 2da Entrega)	14,463.07	14,463.07		
	Calzado Deportivo (para Personal Sindicalizado 2da Entrega)	13,074.62	13,074.62		
	Conjuntos Deportivos y Playeras (para Personal Sindicalizado 2da Entrega)	21,361.40	21,361.40		
	Batas y Filipinas (para Personal Sindicalizado 2da Entrega)	11,484.00	11,484.00		
	TOTAL	360,369.62	362,116.28		
Inversiones Financieras (4)				Sin Movimientos en el Mes	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES				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, no se originaron Movimientos en el mes que se reportó, solo en el concepto de Maquinaria y Otros Bienes se registró la donación de un homo de gas equipado para la elaboración de pan, mismo que fue donado por el DIFEM.	
NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR			
Terrenos	86,696.88	86,696.88			
Edificios no Habitacionales	5,308,376.57	5,308,376.57			
Mobiliario y Equipo de Administración	2,076,681.54	2,076,681.54			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	133,009.95	133,009.95			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	823,002.06	823,002.06			
Equipo de Transporte	3,828,284.33	3,828,284.33			
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,063,554.15	1,047,040.76			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,693,921.49	-3,710,428.61			
TOTAL	9,625,683.99	9,692,663.48			
Estimaciones y Deterioros (6)					Sin movimiento
Otros Activos (7)					Sin movimiento

 		NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A) NOTAS DE DESGLOSE (3) Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	
Pasivo			
Pasivo (8)	PASIVO		
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
	SUELDOS POR PAGAR	25,255.02	25,255.02
	MEDAM S. DE R.L. DE C.V.	1,666.93	1,666.93
	ARCADIO ALBERTO SANCHEZ HENKEL GOMEZTAGLE	34,540.55	34,540.55
	MA. LUDIBET BURGOS RIOS	0.00	2,145.00
	FEDERICO SALVADOR VELAZQUEZ	0.00	14,538.41
	CLARA HERRERA GARCIA	8,220.57	0.00
	ALFREDO VALENCIA SANCHEZ	0.00	12,857.94
	LEONOR MEDRANO CRUZ	0.00	4,000.00
	RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	0.00
	RETENCIONES DE I.S.R.	298,385.85	247,868.41
	CUOTAS SINDICALES	0.00	17,068.40
	PENSIÓN ALIMENTICIA	0.00	0.00
	OTRAS DEDUCCIONES	0.00	0.00
	3% SOBRE EROGACIONES	64,446.00	56,169.00
	RAMON FERNANDO CORTES MORENO	635.40	635.40
	AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC	0.00	0.00
	FIDEL SERRANO DEGOLLADO	22.76	0.00
	SUTEyM	25,852.64	0.00
	TOTAL	469,025.52	416,743.06
El saldo más representativos del pasivo corresponden a la atención de ISR originado por el pago de nóminas amortizando el pago del mes anterior y reflejando el del mes actual, bajo el mismo tratamiento se tiene pendiente de enterar el impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal del mes que se reporta, se tienen registros de acreedores pendientes en la cuenta como es el caso de MEDAM de R.L. de C.V. y Ramón Fernando Cortes Moreno originados en la administración anterior, se cancelaron al ser distintos proveedores y se registró a Clara Herrera García, se realizó la cancelación de los saldos de Cuotas sindicales de julio a septiembre y se consideró el pago pendiente como acreedor al SUTEyM.			
II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión (9)	INGRESOS DE GESTIÓN		
	CUENTA	SALDO MES	
	Productos	508,828.83	
	Aprovechamientos	10,374.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,255,780.97	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	36,106,083.77	
	Otros Ingresos y Beneficios	508,702.74	
	TOTAL	38,389,770.31	
Gastos y Otras Pérdidas (10)	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO		
	CUENTA	SALDO MES	
	SERVICIOS PERSONALES	24,510,834.41	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,834,155.82	
	SERVICIOS GENERALES	3,929,687.66	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	754,109.99	
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	221,004.29	
	DEUDA PÚBLICA	0.00	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		
		538,599.86	
	TOTAL PAGADO	31,788,391.83	
El Saldo Neto de la Hacienda Pública de Ejercicios Anteriores es por \$13'445,398.87 y el Generado a Septiembre de 2023 es de \$19'746,793.97, Obteniendo una Variación Positiva por un Monto de \$6,301,395.10, representado por el Ahorro Acumulado a agosto 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)			
	Mes Actual	Mes Anterior	
Fondo Fijo	20,000.00	20,000.00	
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,526,416.46	3,817,055.07	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	8,661,742.33	5,495,975.54	
Fondos con afectación-específica	0.00	0.00	
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	10,208,158.79	9,333,030.61	
	Mes Actual	Mes Anterior	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
Depreciación	-3,693,921.49	-3,710,428.61	
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 septiembre de 2023 fue de \$44'091,506.10 contra el Ingreso Contable que fue de \$38'389,770.31, existe una Variación de \$5'701,735.79 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 septiembre de \$33'956,851.83 y un Importe Ejercido Contable de \$31'249,792.14, Existiendo una Diferencia de \$2'706,859.49 y que se refiere al pago de ADEFAS Realizado en los meses de Enero a Marzo de 2023, la adquisición de vehículo en el mes de abril del presente año e incrementos de activos, así como de las diversas donaciones por parte del Ayuntamiento y de la administración de inventarios.			

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

DIF
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2022 - 2024



TESORERÍA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Municipalidad Municipal: (1) : SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023
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	44,091,506.10	11,147,085.69
4151	Productos	508,828.83	-318,828.83
4151	Accesorios de Aprovechamientos	10,374.00	-10,374.00
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	1,255,780.97	49,325.03
4223	Subsidios y subvenciones	36,106,083.77	11,893,916.23
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,210,438.53	-466,952.74

Cuenta de egresos

		Ejercido Acumulado	Por Ejercer
	TOTAL	33,956,651.63	21,281,940.16
1000	SERVICIOS PERSONALES	24,510,834.41	12,512,303.68
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,834,155.79	1,911,933.71
3000	SERVICIOS GENERALES	3,929,687.66	3,563,136.75
4000	TRANSFERENCIAS	754,109.99	2,997,819.05
5000	MUEBLES E INMUEBLES	1,435,153.92	296,266.21
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)

C) Notas de Gestión Administrativa (3)

PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Introducción (5)

Durante el Mes de Septiembre se realizaron Actividades de Asistencia Social en beneficio de toda la Población de Escasos Recursos, haciendo énfasis que se participó activamente en las Jornadas de Salud y Entrega de Diferentes Apoyos con el otorgamiento de Becas del programa Unidos para Servir y apoyos a personas con discapacidad mediante los programas de Juntos por la Inclusión; así como de los Diferentes Servicios de Salud.

Panorama Económico (6)

Las Condiciones Económico- Financieras bajo las cuales el Ente Público está operando son Adecuadas, pese a las condiciones Económicas que Prevalecen 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 (7)

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 (8):

Actividades administrativas y de bienestar social municipal y estatal.

Objeto social : Asistencia Social orientada a la Protección de la infancia, las personas con discapacidad, los adultos mayores, 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 Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México Vigente y la normatividad emitida por el CONAC y demás disposiciones aplicables.

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

Reporte Analítico del Activo (8) :

Muestra la Información del Activo Circulante y No Circulante al Mes de septiembre de 2023, observando los Saldos de dichas Cuentas y quedando de la Siguiete manera: \$10'580,135.50 el Activo Circulante y de \$ 9'625,683.99 el No Circulante, así como, la Depreciación de Bienes por \$ 3'693,921.49.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13):

No hubo en el mes

Reporte de la Recaudación (14) :

Se Obtuvieron Participaciones por parte del Ayuntamiento a Través del Subsidio Mensual; Así como Ingresos Propios por Consultas Médicas, Psicológicas y Rehabilitaciones.

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

Al mes de septiembre se cuenta con un saldo de \$,459,025.52.38 de los cuales \$297,933.36 corresponden a retenciones por pagar a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, \$64,446.00 del Impuesto del 3% Sobre Erogaciones, principalmente, así como \$42,761.12 de pago pendiente a diversos proveedores incluyendo el adeudo por concepto de cuotas sindicales al SUTEyM por la cantidad de \$25,852.64.

Calificaciones Otorgadas (16):

No Aplica

Proceso de Mejora (17):

Sin realizan revisiones 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 septiembre de 2023

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".

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

DIF
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2022 - 2024



TESORERÍA