



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A) NOTAS DE DESGLOCE (3)

Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (5)	EFECTIVO			Se continua 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	Los saldos que reflejan las cuentas bancarias al mes de Marzo son mínimos en razón a que la mayor parte de ellos se encuentran invertidos a plazo mensual y diario; en la cuenta de banco azteca con terminación 0745 corresponden a los ingresos originados por la prestación de servicios del Sistema Municipal DIF de Zinacantepec, la cual se utiliza simultáneamente con la cuenta de Recursos Propios de Banco Banorte, la cuenta de Banco Azteca con terminación 7992, corresponde al manejo y pago de dispersión de nómina, considerando a su vez la nueva cuenta de banco Santander y en la cuenta Banorte 9855 es la cuenta donde se concentran las participaciones y se realizan la mayor parte de operaciones en el pago por la contratación de bienes, servicios, así como de impuestos, derechos y otros gastos.
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 9855	34,082.22	48,209.22	
	BANORTE	2024 RECURSOS PROPIOS BANORTE 127913276	23,067.08	25.75	
	SANTANDER	NOMINA 6078	12,754.54	8,523.33	
	AZTECA	AZTECA 7992	0.00	2.27	
	AZTECA	RECURSOS PROPIOS 0745	-7.74	54,509.79	
	AZTECA	CTA. EMPRESARIAL AZTECA 2356 RP	404.18	403.16	
	TOTAL		70,300.28	111,673.52	
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)				
	NOMBRE		MES ACTUAL	MES ANTERIOR	Estas cuentas representan la inversión a corto plazo que se tiene en primer lugar con Banco BANORTE la cual está ligada a una cuenta de cheques, en el mes de Marzo la inversión se incrementó un 29.72% con relación al mes de Febrero.
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE		4,314,809.18	3,167,593.37	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE 1279813276		575,008.87	601,684.14		
TOTAL		4,889,818.05	3,769,277.51		
INVENTARIOS					
Almacén (7)	NOMBRE		MES ACTUAL	MES ANTERIOR	Se proporcionaron aparatos funcionales a personas de escasos recursos que tienen algún tipo de discapacidad.
	Lentes		277,679.09	277,679.09	
	Sillas de Ruedas		9,024.80	9,024.80	
	Aparatos Funcionales		4,528.52	4,528.52	
	Baston de 1 Punto		1,838.60	2,206.32	
	Baston para Invidente		2,098.44	2,098.44	
	Andador Plegable sinRuedas		3,365.16	3,365.16	
	Muleta Grande		4,439.90	4,439.90	
	TOTAL		302,974.51	303,342.23	
Inversiones Financieras (8)				Sin Movimientos en el Mes	



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A) NOTAS DE DESGLOCE (3)

Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)	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	1,833,542.32	1,833,542.32	
	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	133,009.95	133,009.95	
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	914,046.18	914,046.18	
	Equipo de Transporte	4,573,184.33	4,573,184.33	
	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,136,328.15	1,136,328.15	
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,524,160.98	-4,469,935.07	
	TOTAL	9,461,023.40	9,515,249.31	
	Estimaciones y Deterioros (10)			Sin movimiento
Otros Activos (11)			Sin movimiento	
Pasivo				
Pasivo (12)	PASIVO			El saldo más representativos del pasivo corresponden a la retención de ISR originado por el pago de nóminas, el cual se ve reflejado con la amortización del pago del mes anterior e incremento del mes actual, bajo el mismo esquema se tiene pendiente de pagar el Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal del mes que se reporta, se registraron las cuotas sindicales del mes, proveedores provisionando el pago para el mes siguiente, así mismo quedaron pendientes el pago de las aportaciones y cuotas de la segunda quincena del mes de Marzo.
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	
	SUELDOS POR PAGAR	24,199.58	21,299.62	
	PROVEEDORES	11,548.62	21,192.00	
	RETENCIONES DE ISSEMYM	0.09	0.00	
	RETENCIONES DE I.S.R.	274,398.09	270,051.31	
	CUOTAS SINDICALES	28,727.28	19,151.52	
	3% SOBRE EROGACIONES	61,174.00	61,081.00	
	ISSEMYM	367,521.79	372,392.97	
TOTAL	767,569.45	765,168.42		
II. Notas al Estado de Actividades				
Ingresos de Gestión	INGRESOS DE GESTIÓN		Los ingresos que se registran en el mes corresponden a los rendimientos generados en las cuentas bancarias de inversiones, así también de los recursos propios por terapia, servicios médicos y consultas psicológicas, entre otros, que se obtuvieron en el mes que se reporta, las aportaciones municipales representan el 96.97% de los ingresos del SMDIF.	
	CUENTA	SALDO MES		
	Productos	40,057.65		
	Aprovechamientos	0.00		
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	328,565.00		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,000,000.00		
	Otros Ingresos y Beneficios	5,578.00		
	TOTAL	12,374,200.65		
Gastos y Otras Pérdidas	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO		El capítulo de gasto con mayor afectación corresponde al de Servicios Personales con el 75.59% del total de los egresos, el siguiente corresponde a Servicios Generales con el 14.63%, Materiales y Suministros con el 5.88% y por último Transferencias y Ayudas con el 2.08%, informando que para este mes se proporcionaron apoyos de los diversos programas del Sistema Municipal DIF.	
	CUENTA	SALDO MES		
	SERVICIOS PERSONALES	7,539,231.48		
	MATERIALES Y SUMINISTROS	586,638.72		
	SERVICIOS GENERALES	1,458,842.31		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	207,879.50		
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00		
	DEUDA PÚBLICA	0.00		
	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	181,619.48		
	TOTAL PAGADO	9,974,211.49		



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A) NOTAS DE DESGLOCE (3)
Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Saldo Neto de la Hacienda Pública de Ejercicios Anteriores es por \$11,925,971.09 y el Generado en al mes de Febrero es de \$13,976,546.79 Obteniendo una Variación Positiva por un Monto de \$2,050,575.70, la cual está representada por la entrega del 100 % de la participación Municipal del mes que se reporta.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

	Mes Actual	Mes Anterior
Fondo Fijo	20,000.00	20,000.00
Efectivo en Bancos-Tesorería	70,300.28	111,673.52
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,889,818.05	3,769,277.51
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	4,980,118.33	3,900,951.03
	Mes Actual	Mes Anterior
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	-4,524,160.98	-4,469,935.07
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; por lo que al mes de Marzo de 2025 fue de \$14,896,799.32 contra el Ingreso Contable que fue de \$12,374,200.65 generando una variación de \$2,522,598.67, derivado del registro de las disponibilidades financieras del ejercicio 2024, así mismo el Egreso Presupuestario tiene un Importe Ejercido al mes de Marzo de \$11,348,498.01 y un Importe Ejercido Contable de \$9,974,211.49 existiendo una diferencia de \$1,374,286.52, derivado principalmente del pago de Adefas, así como de la depreciación acumulada al mes que se reportar.

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

DIF
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027



TESORERÍA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad Municipal: (1) : SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO 2025

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	14,896,799.32	43,030,799.35
4151	Productos	40,057.65	559,942.35
4151	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	0.00
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	328,565.00	771,435.00
4223	Subsidios y subvenciones	12,000,000.00	41,000,000.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,528,176.67	699,422.00

Cuenta de egresos

		Ejercido Acumulado	Por Ejercer
	TOTAL	11,348,498.01	46,579,100.66
1000	SERVICIOS PERSONALES	7,539,231.48	31,444,078.07
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	586,638.72	1,324,031.08
3000	SERVICIOS GENERALES	1,458,842.31	6,954,351.49
4000	TRANSFERENCIAS	207,879.50	6,812,120.50
5000	MUEBLES E INMUEBLES	0.00	40,000.00
9000	DEUDA PUBLICA.	1,555,906.00	4,519.52

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 31 DE MARZO DE 2025 (4)
Introducción (5) Durante el Mes de Marzo 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; 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 el 100% de las 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, publicó 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 Marzo de 2025, observando los Saldos de dichas Cuentas y quedando de la Siguiente manera: \$5,283,092.84 el Activo Circulante y de \$9'461,023.40 el No Circulante, así como, la Depreciación de Bienes por \$4,524,160.98		
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 Marzo se cuenta con un saldo de \$767,569.45 de los cuales \$274,398.09 corresponden principalmente a retenciones por pagar a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como \$61,174.00 del impuesto del 3% sobre erogaciones, considerando además el pago pendiente de ISSEMyM por la cantidad de \$367,521.79 y saldos menores por concepto de Cuotas sindicales por \$28,727.28 y Proveedores por la cantidad de \$11,548.62, por ultimo sueldos por pagar por \$24,199.58.		
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 Marzo de 2025		
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
2025 - 2027



TESORERÍA