

 GOBIERNO DEL ESTADO DE ZINACANTEPEC  MUNICIPIO DE ZINACANTEPEC  DIF ZINACANTEPEC NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A) NOTAS DE DESGLOCE (3) Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC PERIODO DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2026					
I. Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo					
Efectivo y Equivalentes (5)	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		
	FIDEL SERRANO DEGOLLADO	20,000.00	20,000.00		
	TOTAL	20,000.00	20,000.00		
	BANCOS			Los saldos que reflejan las cuentas bancarias al mes de Junio son mínimos en razón a que la mayor parte de ellos se encuentran invertidos a plazo mensual y diario, están ligadas a una cuenta de inversión; los ingresos propios se concentran en la cuenta con terminación 3276 de Banco Banorte, la cuenta con terminación 6078 de banco Santander se utiliza para el manejo y pago de dispersión de nómina, en la cuenta Banorte 9855 es donde se concentran las participaciones Municipales y se realizan la mayor parte de operaciones en el pago por la contratación de bienes, servicios, así como de impuestos, derechos y diversos gastos programados en el presupuesto.	
	INSTITUCION	No DE CUENTA	MES ACTUAL		MES ANTERIOR
	BANORTE	B 2022 PARTICIPACIONES 1191969855	59,720.93		24,330.49
	BANORTE	2024 RECURSOS PROPIOS BANORTE 127913276	6,526.61		17,894.43
	SANTANDER	NOMINA 65-510846078	1,010.29		23,834.10
	TOTAL	67,257.83	66,059.02		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)				
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR		Estas cuentas representan la inversión a corto plazo con Banco BANORTE, las cuales estás ligadas a cuentas de cheques, en el mes de Junio la inversión concentrada en la cuenta 1191969855, se incrementó en un 5.51% con relación al mes de Mayo de 2026, debido a una mayor disponibilidad para invertir después del pago de gastos en el mes que se reporta, por otra parte en la inversión concentrada en la cuenta 1279813276 se registró una disminución derivado del pago de un mayor gasto con recursos propios.
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE	9,080,770.28	6,322,218.21		
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) BANORTE 1279813276	346,128.54	295,063.17		
	TOTAL	9,426,898.82	6,617,281.38		
INVENTARIOS					
Almacén (7)	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	En la cuenta de Almacén, se continua con la entrega de lentes para vista cansada de baja graduación a personas de escasos recursos, se realizó la entrega de aparatos funcionales a personas de escasos recurso y entrega de mobiliario para niños a centro no escolarizado del municipio, así mismo se continuo con la entrega de termos y sombrillas en eventos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zinacantepec.	
	Lentes	180,272.89	185,106.67		
	Sillas de Ruedas	0.00	13,050.00		
	Equipo de Trabajo (para Personal Sindicalizado 2da. Entrega)	19,162.17	19,162.17		
	Calzado Deportivo (para Personal Sindicalizado 2da. Entrega)	15,547.72	15,547.72		
	Conjuntos Deportivos y Playeras (para Personal Sindicalizado 2da. Entrega)	21,348.84	21,348.84		
	Batas y Filipinas (para Personal Sindicalizado 2da. Entrega)	13,002.39	13,002.39		
	Juguetes	105,288.56	105,288.56		
	Baston de 1 Punto	0.00	656.56		
	Baston para Invidente	699.48	699.48		
	Andador Plegable sin Ruedas	0.00	6,728.23		
	Chalecos	721.33	721.33		
	Termos de Acero Inoxidable c/Grabado Institucional	17,864.00	20,735.00		
	Bolsa Grande Mandadera c/Inpresion de Logo	0.00	9,465.60		
	Mesa Infantil Cuadrada, Cubierta de Propileno	0.00	6,612.00		
	Silla Infantil de Propileno	0.00	11,368.00		
	Bolsa Estilo Bandolera Diferente Colores	4,802.40	4,802.40		
	Sombrillas Blancas	6,366.08	14,892.08		
	TOTAL	385,075.86	449,187.03		
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 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2026

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES			
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
	Revaluacion de Terrenos	4,325,674.00	4,325,674.00
	Terrenos	2,301.88	2,301.88
	Revaluacion de Edificios No Habitacionales	10,193,704.00	10,193,704.00
	Edificios no Habitacionales	349,962.57	349,962.57
	Mobiliario y Equipo de Administración	1,782,234.17	1,782,234.17
	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	133,009.95	133,009.95
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	719,099.38	719,099.38
	Equipo de Transporte	3,792,352.00	3,792,352.00
	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,042,532.83	1,042,532.83
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,800,241.05	-2,736,529.15
	TOTAL	19,540,629.73	19,604,341.63
Estimaciones y Deterioros (10)			
Sin movimiento			
Otros Activos (11)			
Sin movimiento			
Pasivo			
Pasivo (12)	PASIVO		
	NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
	SUELDOS POR PAGAR	10,266.30	32,100.40
	PROVEEDORES	0.00	241.00
	RETENCIONES DE I.S.R.	263,165.61	258,853.17
	CUOTAS SINDICALES	28,565.40	19,043.60
	3% SOBRE EROGACIONES	62,656.00	65,492.00
	ISSEMYM	366,093.04	363,719.80
	TOTAL	730,746.35	739,449.97
El saldo más representativo del pasivo corresponde 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, por igual se registran las aportaciones y cuotas de ISSEMYM de la segunda quincena del mes que se reporta, así como de las cuotas sindicales del mes.			
II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión	INGRESOS DE GESTIÓN		
	CUENTA	SALDO MES	
	Productos	116,105.30	
	Aprovechamientos	0.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	704,210.00	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	26,800,000.00	
	Otros Ingresos y Beneficios	6,893.41	
	TOTAL	27,627,208.71	
	Los ingresos que se registran en el concepto de productos, corresponden a los rendimientos e interese generados en las cuentas bancarias de inversiones y de cheques, así también se registran ingresos por venta y Prestación de Servicios por recursos propios en servicios de terapia, servicios médicos, jurídicos y consultas psicológicas, entre otros, que se obtuvieron en el mes que se reporta, las aportaciones municipales representan el 97.01% de los ingresos totales del SMDIF, indicando que para este mes se recibieron recursos adicionales por \$1,600,000.00.		
Gastos y Otras Pérdidas	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO		
	CUENTA	SALDO MES	
	SERVICIOS PERSONALES	16,900,807.95	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	890,520.13	
	SERVICIOS GENERALES	3,395,439.26	
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	314,883.68	
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,087.42	
	DEUDA PÚBLICA	0.00	
	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	382,828.05	
	TOTAL PAGADO	21,888,566.49	
El capítulo de gasto con mayor afectación corresponde al de Servicios Personales con el 77.21% del total de los egresos, el siguiente corresponde a Servicios Generales con el 15.51%, Materiales y Suministros con el 4.07%, por último el de Otras Ayudas se incrementó al mes que se reporta con 1.44% en razón de la entrega de programas de apoyo como son Unidos para Servir, El DIF Avanza Contigo y Juntos por la Inclusión dedicado a personas con discapacidad, menores en situación de calle y a familias de escasos recursos del municipio, el pago de estos apoyos, se realiza con los recursos adicionales proporcionados por el Municipio.			



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A) NOTAS DE DESGLOCE (3)
Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC
PERIODO DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2026

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Saldo Neto de la Hacienda Pública del mes Anterior es por \$26,017,419.09 y el Generado del mes de Junio es de \$28,709,115.89 obteniendo una Variación positiva por un Monto de \$2,691,696.80 la cual está representada por la obtención del 100% de las participaciones municipales y un recurso adicional por la cantidad de \$1,600,000.00.

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

67,257.83

66,059.02

Inversiones temporales (hasta 3 meses)

9,426,898.82

6,617,281.38

Fondos con afectación específica

0.00

0.00

Depósitos de fondos de terceros y otros

0.00

0.00

Total de Efectivo y Equivalentes

9,514,156.65

6,703,340.40

Mes Actual

Mes Anterior

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios

Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo

Depreciación

-2,800,241.05

-2,736,529.15

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 Junio de 2026, fue de \$31,625,039.84 contra el Ingreso Contable que fue de \$27,627,208.71 generando una variación de \$3,997,831.13, derivado del registro de las disponibilidades financieras del ejercicio 2025, así mismo el Egreso Presupuestario tiene un Importe Ejercido al mes de Junio de \$22,495,181.92 y un Importe Ejercido Contable de \$21,888,566.49 existiendo una diferencia de \$606,615.43, derivado principalmente del pago de ADEFAS, así como de la depreciación acumulada al mes que se reporta y la actualización del activo.

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





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad Municipal: (1) : SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC

PERIODO DEL 1 ABRIL AL 30 DE JUNIO 2026

A) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

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

Presupuestarias

Cuenta de ingresos

		Recaudado Acumulado	Por ejecutar
4100	Ingresos de gestión	31,625,039.84	25,195,053.39
4151	Productos	116,105.30	183,894.70
4151	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	0.00
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	704,210.00	495,790.00
4223	Subsidios y subvenciones	26,800,000.00	24,800,000.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,004,724.54	-284,631.31

Cuenta de egresos

		Ejercido Acumulado	Por Ejercer
	TOTAL	22,495,181.92	34,324,911.31
1000	SERVICIOS PERSONALES	16,900,807.95	23,177,668.43
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	890,520.13	1,729,991.72
3000	SERVICIOS GENERALES	3,424,471.74	7,188,582.74
4000	TRANSFERENCIAS	314,703.68	1,637,480.54
5000	MUEBLES E INMUEBLES	4,087.42	580,912.58
9000	DEUDA PUBLICA.	960,591.00	10,275.30

C.P FIDEL SERRANO DEGOLLADO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

ZINACANTEPEC
SISTEMA MUNICIPAL
DIF ZINACANTEPEC



Juntas Amargosas
2025 2027

TESORERÍA



  		
Entidad Municipal: (1) SISTEMA MUNICIPAL DIF ZINACANTEPEC (2)		
C) Notas de Gestión Administrativa (3) PERIODO DEL 1 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2026 (4)		

Introducción (5) Durante el Mes de Junio 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 Zinacantepetec, 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 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 (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 (12) : Muestra la Información del Activo Circulante y No Circulante al mes de Junio de 2026, observando los Saldos de dichas Cuentas y quedando de la Siguiente manera: 9,899,232.51 el Activo Circulante y de \$19'540,629.73 el No Circulante, así como, la Depreciación de Bienes por \$2,800,241.05
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 Junio se cuenta con un saldo de \$730,746.35 de los cuales \$263,165.61 corresponden principalmente a retenciones por pagar a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como \$62,656.00 del impuesto del 3% sobre erogaciones, el ISSEMyM correspondiente a la Segunda Quincena del mes de Junio por la cantidad de \$366,093.04, Cuotas Sindicales por \$28,565.40 y por ultimo sueldos por pagar por \$10,266.30 registrados en ejercicios anteriores.
Calificaciones Otorgadas (16): No Aplica
Proceso de Mejora (17): Se 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 Junio de 2026
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

