



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
ACTIVO		930,933.69	1,106,148.27	175,214.58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
	1111 EFECTIVO	20,000.00	0.00	-20,000.00
	1112 BANCOS	193,612.68	356,145.07	162,532.39
	1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
	1123 DEUDORES DIVERSOS	156.88	1,021.88	865.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR				
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO				
INVERSIONES FINANCIERAS				
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,427,489.54	2,456,239.55	28,750.01
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	216,712.86	216,712.86	0.00
	1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	28,750.01	28,750.01
	1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	74,885.67	74,885.67	0.00
	1244 VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	2,128,800.00	2,128,800.00	0.00
	1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,091.01	7,091.01	0.00
	1249 OTROS BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00
	1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,690,325.41	-1,707,258.23	-16,932.82
ESTIMACION Y DETERIOROS				
OTROS ACTIVOS				
PASIVO	2100 PASIVO CIRCULANTE	83,617.68	45,785.57	-37,832.11
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,200.00	0.00	-19,200.00
	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTC	64,417.68	45,785.57	-18,632.11
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES				
INGRESOS DE GESTION				ACUMULADO
		1,241,508.21	2,105,517.31	3,347,025.52
	4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios	25,049.52	39,419.52	64,469.04
	4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones	1,216,405.00	2,037,193.00	3,253,598.00
	4151-1-2-1 Otros Productos (Intereses Ganados)	53.69	154.78	208.47
	4173-1-1-18 Ingresos Diversos	0.00	28,750.01	28,750.01
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,063,223.10	1,755,652.69	2,818,875.79
	1000 SERVICIOS PERSONALES	878,584.57	1,470,315.94	2,348,900.51
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	51,029.53	102,979.83	154,009.36
	3000 SERVICIOS GENERALES	133,609.00	182,356.92	315,965.92
	4000 TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00
		1,063,223.10	1,755,652.69	692,429.59
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA				
	CONCEPTO	EJERCICIOS ANTERIORES	GENERADO DEL EJERCICIO	
	3111 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
	3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	908,448.42	-141,141.67	767,306.75
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-141,141.67	414,997.62	273,855.95
	SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	767,306.75	273,855.95	1,041,162.70

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	2,105,517.31	1,241,508.21
EGRESOS	1,831,661.36	1,122,298.95
	<u>273,855.95</u>	<u>119,209.26</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE:	354,042.88	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	2,102.19	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	356,145.07	

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		864,009.10
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		864,009.10
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		721,179.60
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	28,750.01	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	16,932.82	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		709,362.41





CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

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

Presupuestarias

Cuenta de ingresos				
8110 Cuenta de ingresos estimada				8,411,270.08
8120 ley de ingresos por ejecutar			8,057,258.66	
8150 Ley de ingresos por recaudar			354,011.42	
Cuenta de egresos				
Presupuesto Aprobado				8,411,270.08
8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	1000	4,930,649.91		8,411,270.08
	2000	905,520.17		
	3000	1,521,600.00		
8212 Presupuesto de egresos aprobado de Transferencias y Asignaciones	4000	378,000.00		
8214 Presupuesto de egresos aprobado de intereses, comisiones y otros fast	9000	0.00		
8216 Presupuesto de egresos aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles	5000	675,500.00		
Presupuesto por Ejercer				7,690,090.48
SERVICIOS PERSONALES		4,338,918.54		
MATERIALES Y SUMINISTROS		853,569.87		
SERVICIOS GENERALES		1,472,852.08		
TRANSFERENCIAS		378,000.00		
MUEBLES E INMUEBLES		646,749.99		
DEUDA PUBLICA.		0.00		
Presupuesto Pagado				721,179.60
SERVICIOS PERSONALES		591,731.37		
MATERIALES Y SUMINISTROS		51,950.30		
SERVICIOS GENERALES		48,747.92		
TRANSFERENCIAS		0.00		
MUEBLES E INMUEBLES		28,750.01		
DEUDA PUBLICA.		0.00		
Presupuesto Devengado				

C. JUANA DELIA CITALAN MUÑOZ
DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACÁN
ZUMPAHUACÁN
AYUNTAMIENTO 2025-2027
Tu familia, nuestra prioridad
DIRECCIÓN

L.A.F. HUGO RICHARDO BUSTAMANTE
TESORERO SMDIF ZUMPAHUACÁN
ZUMPAHUACÁN
AYUNTAMIENTO 2025-2027
Tu familia, nuestra prioridad
TESORERÍA



Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

La información contable y presupuestal que se genera durante el mes, sirve para la revisión y análisis del comportamiento de las finanzas públicas del Sistema Municipal DIF de Zumpahuacán, en el monitoreo de los ingresos recaudados y de los ingresos por subsidios otorgados el control y ejercicio del gasto considerando los requisitos administrativos, fiscales y contables que señalan las deposiciones establecidas por las dependencias gubernamentales.

Panorama Económico y Financiero(4)

La misión y visión de la administración actual esta direccionada en la optimización de recursos económicos para poder lograr el buen funcionamiento de los programas del DIF Municipal, de coadyuvar en el logro de las metas establecidas por cada programa es importante mencionar que los recursos con los que cuenta el DIF Municipal son limitados, derivado de la gran dependencia que se tiene de la participación otorgada por el Ayuntamiento del Municipio de Zumpahuacán.

Autorización e Historia (5)

Sistema Municipal para el Desarrollo integral para la Familia de Otzoloitepec fue dado de alta ante la SHCP el día 01 de enero de 1995.

Organización y Objeto Social (6)

El principal Objeto del DIF Municipal es la Asistencia Social a la Población Vulnerable del Municipio de Zumpahuacán.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Los Estados Financieros son elaborados y emitidos de conformidad con los postulados y disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el 2025 y del Sistema de Contabilidad así como las disposiciones que señala el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Las políticas de Contabilidad implementadas por el DIF Municipal son las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (9)

Sin Notas a este rubro

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Sin Notas a este rubro

Reporte de la Recaudación (11)

Los ingresos propios se derivan de la prestación de servicios a la población vulnerable del Municipio y los cuales se presentan en forma variable y recurrente.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

No se tienen conceptos por DEUDA existen pasivos por pagar a corto plazo derivados de gastos erogados y que se cubren a principios del mes siguiente como lo son los enteros y pagos de cuotas y aportaciones al ISSEMYM y las retenciones de ISR por enterar y pagar al SAT

Calificaciones Otorgadas (13)

Sin Notas a este rubro

Proceso de Mejora (14)

Sin Notas a este rubro

Información por Segmentos (15)

Sin Notas a este rubro

Eventos Posteriores al Cierre (16)

Sin Notas a este rubro

Partes Relacionadas (17)

Sin Notas a este rubro

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

Sin Notas a este rubro

C. JUANA DELIA CITALAN MUÑOZ

DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACÁN

L.A.F. HUGO RICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACÁN

DIF
ZUMPAHUACÁN
AYUNTAMIENTO 2025-2027
Tu familia, nuestra prioridad
TESORERÍA