



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		CUENTA	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
ACTIVO			1,856,337.64	2,160,619.92	304,282.28
EFECTIVO Y EQUIVALENTES					
		1111 EFECTIVO	0.00	0.00	0.00
		1112 BANCOS	1,175,015.72	1,496,148.20	321,132.48
		1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
		1123 DEUDORES DIVERSOS	1,021.88	1,341.88	320.00
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	2,456,239.55	2,456,239.55	0.00
		1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	216,712.86	216,712.86	0.00
		1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	28,750.01	28,750.01	0.00
		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	-1,775,939.51	-1,793,109.71	-17,170.20
ESTIMACION Y DETERIOROS					
OTROS ACTIVOS					
PASIVO		2100 PASIVO CIRCULANTE	55,713.07	57,272.69	1,559.62
		2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
		2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
		2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTC	55,713.07	57,272.69	1,559.62
		2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES					ACUMULADO
INGRESOS DE GESTION			5,296,186.01	6,079,251.93	11,375,437.94
	4173-1-1	Ingresos por Prestación de Servicios	91,529.52	116,849.52	208,179.04
	4223-1-1-2	Subsidios y Subvenciones	5,174,864.14	5,932,458.38	11,107,322.52
	4151-1-2-1	Otros Productos (Intereses Ganados)	1042.34	1,394.02	2,436.36
	4173-1-1-18	Ingresos Diversos	28,750.01	28,750.01	57,500.02
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	4,109,128.24	4,572,301.30	8,681,429.54
	1000	SERVICIOS PERSONALES	2,997,636.94	3,373,779.00	6,371,415.94
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	440,093.00	477,087.28	917,180.28
	3000	SERVICIOS GENERALES	669,898.30	715,755.02	1,385,653.32
	4000	TRANSFERENCIAS	1,500.00	5,680.00	7,180.00
		DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00
			4,109,128.24	4,572,301.30	463,173.06
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	1,477,180.15		1,336,038.48
	SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	767,306.75	1,336,038.48		2,103,345.23

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	6,079,251.93	5,296,186.01
EGRESOS	4,743,213.45	4,262,870.19
	<u>1,336,038.48</u>	<u>1,033,315.82</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE:	1,494,046.01	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	2,102.19	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	1,496,148.20	

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

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		783,065.92
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		783,065.92
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		463,173.06
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	17,170.20	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		480,343.26

C. JUANA DELIA CITLAN MUÑOZ

DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACÁN



L.A.F. HUGO PICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACÁN





CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores

Emision de obligaciones

Avales 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

8120 ley de ingresos por ejecutar

8150 Ley de ingresos por recaudar

8,057,258.66

354,011.42

8,411,270.08

Cuenta de egresos

Presupuesto Aprobado

8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento

1000

4,930,649.91

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

8,411,270.08

8,411,270.08

Presupuesto por Ejercer

7,948,097.02

SERVICIOS PERSONALES

4,554,507.85

MATERIALES Y SUMINISTROS

868,525.89

SERVICIOS GENERALES

1,475,743.28

TRANSFERENCIAS

373,820.00

MUEBLES E INMUEBLES

675,500.00

DEUDA PUBLICA.

0.00

Presupuesto Pagado

463,173.06

SERVICIOS PERSONALES

376,142.06

MATERIALES Y SUMINISTROS

36,994.28

SERVICIOS GENERALES

45,856.72

TRANSFERENCIAS

4,180.00

MUEBLES E INMUEBLES

0.00

DEUDA PUBLICA.

0.00

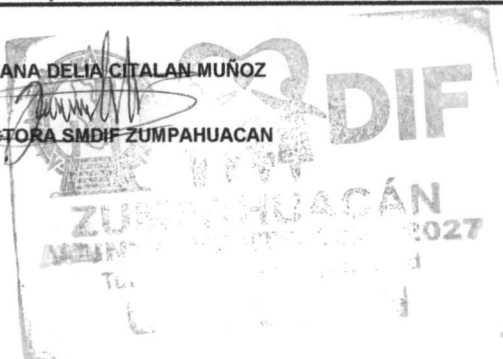
Presupuesto Devengado

C. JUANA DELIA CITLAN MUÑOZ

DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACÁN

L.A.F. HUGO PICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACÁN





SISTEMA MUNICIPAL DIF ZUMPAHUACÁN 3065
Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2025



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 Otzolotepec 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

Fidelcomisos, 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 PICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACÁN

