



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
ACTIVO	CUENTA	1,901,950.92	1,941,583.73	39,632.81
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>				
	1111 EFECTIVO	0.00	0.00	0.00
	1112 BANCOS	634,403.09	702,632.07	68,228.98
	1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
	1123 DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>				
<b>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO</b>				
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>				
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>3,112,309.75</b>	<b>3,112,309.75</b>	<b>0.00</b>
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	284,663.06	284,663.06	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	2,716,900.00	2,716,900.00	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
	1283 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,844,761.92	-1,873,358.09	-28,596.17
<b>ESTIMACION Y DETERIOROS</b>				
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
<b>PASIVO</b>	<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>26,030.38</b>	<b>47,911.73</b>	<b>21,881.35</b>
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	8,855.05	8,855.05
	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTO PLAZO	26,030.38	39,056.68	13,026.30
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>				
<b>INGRESOS DE GESTION</b>		<b>0.00</b>	<b>581,084.15</b>	<b>581,084.15</b>
	4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00
	4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones	0.00	580,946.20	580,946.20
	4151-1-2-1 Otros Productos (Intereses Ganados)	0.00	137.95	137.95
	4173-1-1-18 Ingresos Diversos	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>0.00</b>	<b>534,736.52</b>	<b>534,736.52</b>
	1000 SERVICIOS PERSONALES	0.00	359,791.64	359,791.64
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	5,000.00	5,000.00
	3000 SERVICIOS GENERALES	0.00	169,944.88	169,944.88
	4000 TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	28,596.17	28,596.17
		0.00	563,332.69	563,332.69
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA</b>				
<b>CONCEPTO</b>		<b>EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>GENERADO DEL EJERCICIO</b>	<b>ACUMULADO</b>
	3111 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
	3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	767,306.75	1,108,611.79	1,875,918.54
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,108,611.79	-1,090,860.33	17,751.46
	<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,875,918.54</b>	<b>17,751.46</b>	<b>1,893,670.00</b>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	581,084.15	0.00
EGRESOS	563,332.69	0.00
	<u>17,751.46</u>	<u>0.00</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	68,228.98	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	634,403.09	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	702,632.07	

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

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,215,487.24
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	634,403.09	
INGRESOS CONTABLES		581,084.15
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		534,736.52
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	28,596.17	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		563,332.69





**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

<b>8110 Cuenta de ingresos estimada</b>			<b>9,042,009.65</b>
8120 ley de ingresos por ejecutar		7,826,522.41	
8150 Ley de ingresos por recaudar		1,215,487.24	

Cuenta de egresos

**Presupuesto Aprobado**

<b>8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento</b>	1000	1,406,908.65	<b>9,042,009.65</b>
	2000	243,141.87	<b>2,260,502.43</b>
	3000	260,451.93	
8212 Presupuesto de egresos aprobado de Transferencias y Asignaciones	4000	99,999.99	
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	249,999.99	

**Presupuesto por Ejercer**

SERVICIOS PERSONALES	1,047,117.01	
MATERIALES Y SUMINISTROS	238,141.87	
SERVICIOS GENERALES	90,507.05	
TRANSFERENCIAS	99,999.99	
MUEBLES E INMUEBLES	249,999.99	
DEUDA PUBLICA.	0.00	

**1,725,765.91**

**Presupuesto Pagado**

SERVICIOS PERSONALES	359,791.64	
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,000.00	
SERVICIOS GENERALES	169,944.88	
TRANSFERENCIAS	0.00	
MUEBLES E INMUEBLES	0.00	
DEUDA PUBLICA.	0.00	

**534,736.52**

**Presupuesto Devengado**

C. SOCORRO VILLAGRAN DIAZ

DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACAN

AYUNTAMIENTO 2025-2027  
Tu familia, nuestra prioridad  
DIRECCION

L.A.F. HUGO PICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACAN

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



SISTEMA MUNICIPAL DIF ZUMPAHUACAN 3065  
Notas de Gestión Administrativa  
Periodo del 01 al 31 de enero 2026



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 disposiciones 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 2026 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)**

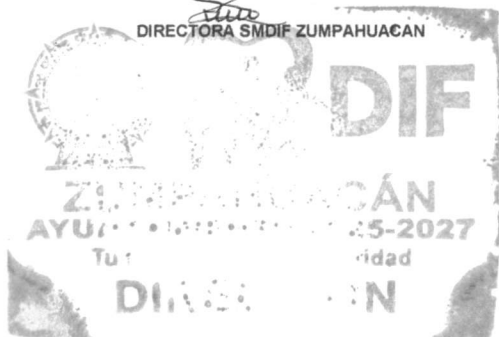
Sin Notas a este rubro

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

Sin Notas a este rubro

C. SOCORRO VILLAGRAN DIAZ

DIRECTORA SMDIF ZUMPAHUACAN



L.A.F. HUGO PICHARDO BUSTAMANTE

TESORERO SMDIF ZUMPAHUACAN

