



## Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zumpango 3115

### 2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (4)

#### 1. Notas al Estado de Situación Financiera

##### ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) 1111.1.1.1 CAJA.- El importe de \$ 378,985.91, corresponde a la administración 2013-2015, el cual se observó por parte de la administración 2016-2018, así como de la actual administración 2019-2021, siendo ingresada a la Contraloría Interna, para llevar a cabo los procedimientos correspondientes para la recuperación o cancelación de la misma. CUENTA 1111.2.1.1 FONDO FIJO DE CAJA.- EL importe de \$ 40,000.00 de igual forma corresponde a la administración 2013-2015, importe que se observó tanto por parte de la administración 2016-2018, así como de la actual administración 2019-2021, misma que fue ingresada a la Contraloría Interna para que de igual forma se lleve a cabo el procedimiento para la recuperación o cancelación de la misma, con respecto a los \$ 15,000.00 este importe corresponde al fondo fijo a nombre del L.C. Joel Sanchez Llanos, mismo que se reintegrará a finales de año. CUENTA 1112 BANCOS.- El saldo final de la cuenta es de 1'471,108.39, el cual se divide en \$ 20,671.23 (1.41%), que corresponde a la cuenta 1112.2.6 saldo que dejó la administración 2013-2015, importe que se observó tanto por la administración 2016-2018 como por la actual 2019-2021, con la finalidad de que la Contraloría Interna, lleve a cabo los procedimientos respectivos, para la recuperación o cancelación del importe señalado. Cabe hacer mención que a la fecha, no se tiene resolución de parte de la Contraloría Interna, motivo por el cual no se ha llevado a cabo la depuración de estas cuentas; con respecto al saldo \$ 1'450,437.16 (98.59%), corresponde a la actual administración, mismo que se ocupará para el pago de impuestos, obligaciones y gastos de operación de esta Administración de acuerdo a nuestro Presupuesto de Egresos. cuentas que a continuación se desglosan

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1112.3.6	BANCOMER CTA. No. 0196432441 (ADMON. 2013-2015)	20,671.23
1112.6.1	BANCOMER CTA. No. 0112739348 (RECURSOS PROPIOS)	420,559.38
1112.6.2	BANCO AZTECA No. 01720120155798 (RECURSOS PROPIOS)	737,358.06
1112.6.3	BANCA MIFEL CTA. No. 1600448109 (RECURSOS PROPIOS)	112,521.20
1112.6.4	BANCOMER CTA. No. 0114666215 (REHABILITON)	179,998.52
	<b>TOTAL</b>	<b>1,471,108.39</b>

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) CUENTA 1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: El saldo está integrado de la siguiente manera. El 18.84% corresponde a un importe de \$211,514.12, es el saldo de la administración 2013-2015, mismo que observo tanto la administración 2016-2018 así como la actual 2019-2021 en su Entrega-Recepción, observaciones que fueron entregadas a la Contraloría Interna, con la finalidad de que se lleven a cabo los procedimientos correspondientes para la recuperación de las mismas, el 80.60% con un importe de 904,784.00, mismos que corresponden al pago de impuestos de ejercicios anteriores de ISR por Retenciones de salario de Julio a Noviembre del 2015 y el Impuesto Sobre Erogaciones al Trabajo Personal del ejercicio 2014 y 2015 y el pago de ISR por Retenciones de salario de Mayo a Septiembre 2014, los cuales originaron actualizaciones y recargos mismos que se cargaron a los ex-tesoreros C. Saúl Jiménez Reyes y/o Marisol Ceballos García, también se cargaron a la misma cuenta 17 créditos notificados por incumplimiento por parte de la administración 2013-2015, por lo que tanto la administración pasada como la actual, mandamos dichas observaciones a la Contraloría Interna Municipal para que lleve a cabo el procedimiento correspondiente, para la recuperación o cancelación de esta cuenta, de igual forma el pago de multa por control de obligaciones (Tenencia Estatal), por no atender requerimiento en el año 2014, importe que la actual administración realizó el pago, adeudo que genero de igual forma actualizaciones y recargos, por lo que se hizo del conocimiento a la Contraloría Interna Municipal con la finalidad de que inicie el procedimiento administrativo correspondiente, con respecto a la cuenta de Subsidio al Empleo por la cantidad de 6,263.87 (0.56%), será enterada al SAT para cumplir con las obligaciones correspondientes mensuales. CUENTA 1131.1.1 ANTICIPO A PROVEEDORES.- Tiene un saldo de \$ 71,905.56, importe que corresponde a la administración 2013-2015, mismo que ha sido observado tanto por la administración pasada como por la actual, ante la Contraloría Interna para que lleve a cabo los procedimientos correspondientes para llevar a cabo la depuración de esta cuenta. CUENTA 1133.1 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.- Esta cuenta tiene un saldo de \$ 588.70 importe que corresponde a la administración 2013-2015, mismo que se observo ante la Contraloría Interna para que lleve a cabo el procedimiento correspondiente. Cabe hacer mención que a la fecha, no se tiene resolución de parte de la Contraloría Interna, motivo por el cual no se ha llevado a cabo la depuración de estas cuentas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Sin Información

Inversiones Financieras (8) Sin información

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Se está llevando a cabo la depreciación de Bienes Muebles mes a mes de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Décimo Sexta Edición) 2017, mediante el método lineal. Se tiene una depreciación mensual de bienes muebles al mes de Septiembre de \$ 71,014.22, así como una depreciación acumulada de Bienes Muebles, por un importe de \$ 4'546,491.28, como se refleja en Estado de Situación Financiera, en las cuales se están utilizando las tasas anuales del 3% para Mobiliario y Equipo de Oficina, Equipo de Cómputo y Accesorios el 20%, Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio el 10%, Vehículos y Equipo de Transporte el 20% y 10% para Maquinaria y equipo diverso. De igual forma se tiene una depreciación mensual de bienes inmuebles al mes de Agosto de \$ 35,836.44, y una depreciación acumulada de Bienes Inmuebles, por un importe de \$ 552,370.44, como se refleja en el Estado de Situación Financiera, utilizándose una tasa anual del 2%. Cabe hacer mención que la mayoría de los bienes muebles se encuentran en un estado regular.

Estimaciones y Deterioros (10) Sin Información

Otros Activos (11) Sin Información

**PASIVO (12) CUENTA 2112. PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** El saldo de esta cuenta se refleja en cero, toda vez que se realizaron los pagos de los pasivos del mes anterior. **2117.1 RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR.-** el saldo de esta cuenta es por un importe total de \$ 170,989.89, el cual se integra por un saldo que corresponde a las retenciones de ISR y cuotas sindicales de esta administración importes que se cubrieran de igual forma en el mes de Octubre del 2021.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (13) Se recaudó el 74.40% no logranse el porcentaje que se programa, toda vez que apenas se están reaperturando las áreas que prestan servicios a la población, por lo que se seguirán tomando las medidas necesarias con la finalidad de que para el próximo mes se pueda llegar al monto presupuestado conforme se proyectó.

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,863,184.58
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	202,651.65
3000	SERVICIOS GENERALES	136,054.75
4000	TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,500.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>2,204,390.98</b>

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Resultado del ejercicio (Ahorro 7 Desahorro) del mes de Septiembre 2021, Refleja un ahorro de 1'347,567.39, a la administración.**

IV. Notas al Estado de Hijos de Efectivo (1b)

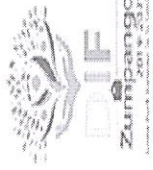
CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo	433,985.91	433,985.91
Bancos - Tesorería	1,504,479.99	1,471,108.39
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>1,938,465.90</b>	<b>1,905,094.30</b>

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) La Conciliación Contable de los Ingresos Presupuestarios y Contables si cuadran

Tesorero(a) Municipal



LEOJOEL SANCHEZ LLANOS



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zumpango 3115**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (4)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)**

**Contables:**

Valores: Sin información

Emisión de Obligaciones: Sin Información

Avales y Garantías: Sin Información

Juicios: Sin Información

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin Información

Bienes en Concesión y en Comodato: Sin Información

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos.- El ingreso acumulado recaudado del mes de Septiembre, fue del 84.75% contra el Ingreso Estimado existe una variación del 15.25% por lo que se tomaran medidas para lograr lo establecido en el presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2021.

Cuentas de Egresos EL Egreso Acumulado del mes de Septiembre, fue del 76.22%, contra el presupuesto autorizado existe una variación del 23.78%, por lo que de igual forma se tomaran las medidas necesarias para cumplir con lo establecido en el presupuesto de egresos autorizado para el ejercicio 2021



**Tesorero(a) Municipal**  
  
**L.C. JOEL SANCHEZ LLANOS**



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zumpango 3115**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (4)**

**Introducción (5)** La situación económica actual del SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZUMPANGO, requiere adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, debido a esta contingencia económica, se ha ejercido el recurso en forma adecuada a nuestra economía ya que es un Órgano Descentralizado y Autónomo dedicado a la prestación de servicios.

**Panorama Económico (6)** El déficit económico nos refleja una proyección de austeridad en las finanzas públicas, lo que limitara o provocara una adecuación en tiempo para la ejecución de cada uno de nuestros programas, por consiguiente se implementaran medidas de austeridad y eficiencia en la aplicación de cada uno de los recursos con los que cuenta el sistema municipal.

**Autorización e Historia (7)** El Sistema Municipal DIF de Zumpango, tiene su origen a través de la Gaceta de Gobierno del Estado de México de fecha 16 de Julio de 1985, conforme al Decreto número 10 de la H. XLIX Legislatura del Estado de México, según la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de Carácter Municipal denominados SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA. En cuanto a estructura se han realizado los cambios necesarios de acuerdo a los requerimientos y necesidades de la ciudadanía con la finalidad de ofrecer un mejor servicio con eficiencia y eficacia.

**Organización y Objeto Social (8)** El Sistema Municipal DIF de Zumpango es un organismo descentralizado y su compromiso es impulsar el desarrollo, la integración y dignificación social, de los niños, madres adolescentes, personas con discapacidad, adultos mayores y la familia a través de programas asistenciales y acciones encaminadas a generar valores que prevengan y atiendan la problemática de la población más vulnerable de nuestro municipio; así mismo en el aspecto fiscal esta institución está registrada como persona moral con fines no lucrativos por lo que está obligado a realizar los pagos correspondientes a sus actividades

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)** La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente, con las responsabilidades que de este ordenamiento emanan.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)** Los registros contables han sido efectuados de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental así como lineamientos y normatividad aplicable.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)** Sin Información

**Reporte Analítico del Activo (12)** Se le dio seguimiento a las depreciaciones de los bienes muebles de acuerdo a nuestro MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO (DECIMO SEPTIMA EDICION) 2018. Se tiene establecida en nuestro flujo de efectivo. Siendo los porcentajes de depreciación de las tasas anuales del 3% para Mobiliario y Equipo de Oficina, Equipo de Cómputo y Accesorios el 20%, Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio el 10%, Vehículos y Equipo de Transporte el 20% y 10% para Maquinaria y equipo diverso, así como una tasa del 2% de los Bienes Inmuebles.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)** Sin Información

**Reporte de la Recaudación (14)** La recaudación es austera ya que solo se cobran cuotas de recuperación de los servicios que se presentan, no omito informar que se están gestionando mayores servicios para poder tener un mejor ingreso.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)** La deuda que se tiene registrada en el organismo la integra el adeudo de retenciones y contribuciones por pagar (ISR), mismos que se cubrirían para el siguiente mes.

**Calificaciones Otorgadas (16)** Sin Información

**Proceso de Mejora (17)** Sin Información

**Información por Segmentos (18)** Sin Movimiento

Eventos Posteriores al Cierre (19) Sin Movimiento

Partes Relacionadas (20) Sin Información

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente con las responsabilidades que de estos ordenamientos emana

Tesorero(a) Municipal



L.C. JOEL SANCHEZ LLANOS

