

B) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

INGRESOS DE GESTIÓN

El saldo que reflejan los ingresos de gestión al 30 de junio de 2023 es de \$ 331,622.00 el cual corresponde al concepto de y aprovechamientos mismos que son recaudados de acuerdo a la normativa establecida y a la Ley de Ingresos del Sistema Municipal DIF Zempoala para el ejercicio 2022 y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	\$ 771,558.10
TOTAL	\$ 771,558.10

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS

El saldo que refleja el concepto de Participaciones, Aportaciones y Transferencias al 30 de junio de 2023 es de \$ 3,261,714.58 por los conceptos de ingresos de entidades municipales y Sistema Municipal DIF Zempoala.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES. SUBSIDIOS	\$ 6,653,151.68
TOTAL	\$ 6,653,151.68

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

El saldo total que refleja el concepto de otros ingresos y beneficios al 30 de junio de 2023 es de \$ 3,437,144.81 del Sistema Municipal DIF Zempoala.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 6,653,151.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 161,029.62
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6,814,181.30

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 67% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 4,469,287.00	66%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 9,760.24	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica **NO APLICA** Intereses de la deuda publica **NO APLICA**

Gastos de la deuda pública **NO APLICA**

Otros gastos y perdidas extraordinarias **NO APLICA**

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
ACTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTE
EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo que refleja la cuenta de efectivo al 30 de junio de 2023 está integrada en cuentas bancarias, corresponde a recursos federales, municipales y propias del organismo este apartado representa los compromisos por concepto de pago de Impuesto Sobre la Renta, mismo que a la fecha tiene un saldo de: \$ 60,611.00

EFECTIVO Y EQUIVALENTE		
Nombre de la Cuenta	Número de cuenta	Saldo Final
AÑOS PASADOS	111380486	\$ 85,606.46
AÑOS PASADOS	111380524	\$ 1,945.85
AÑOS PASADOS	111380583	\$ 484.85
AÑOS PASADOS	111380621	-\$ 3.27
CAIC	112702045	-\$ 19.85
CAIC	112726688	-\$ 878.63
CAIC	112726696	\$ 486.20
UBR	112726726	-\$ 15,806.20
SUBSIDIO	116289673	\$ -
CAIC	118086753	\$ -
UBR	118086788	\$ -
FFM	118086745	\$ 60,611.00
CAIC	118086753	\$ -
UBR	118086788	\$ -
FFM	119820493	\$ 112,426.86
CAIC	119820515	\$ 14,194.83
ESPACIOS	119820523	\$ 3,244.00
UBR	119820558	\$ 36,889.99
FORTAMUN	119820574	\$ 9,570.84
TOTAL		\$ 308,752.93

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del sistema DIF Zempoala con un importe de **\$0.00**

INVENTARIOS NO APLICA

ALMACENES NO APLICA

INVERSIONES FINANCIERAS NO APLICA

BIENES MUEBLES

Al 30 de junio de 2023 el saldo reflejado en este rubro se integra como a continuación se enlista **\$ 1,550,611.04**

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 723,812.51	\$ 723,812.51
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 332,755.91	\$ 332,755.91
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 90,179.60	\$ 90,179.60
SUBTOTAL BIENES MUEBLES	\$ 1,148,771.02	\$ 1,146,748.02
SOFTWARE	\$ 10,380.48	\$ 10,380.48
LICENCIAS	\$ -	\$ -
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 10,380.48	\$ 10,380.48
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ 391,459.54
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y	\$ 391,459.54	\$ 391,459.54
Suma	\$ 1,550,611.04	\$ 1,548,588.04

ESTIACIONES Y DETERIOROS NO APLICA

OTROS ACTIVOS NO APLICA

PASIVO

El saldo de la cuenta al 30 de junio de 2023 refleja el compromiso de pago que se tiene con Secretaria de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones y pago a proveedores por pagar mismo que será cubierto en 90 días siguientes por \$0.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zempoala solo dejo la provisión de ISR por un importe de \$ 41,106.00 con un plazo a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes, y el ISN por un importe de \$ 22,001.00 con un plazo a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN

Los fondos y bienes de terceros en garantia no aplican en el periodo

PASIVOS DIFERIDOS

No aplica

PROVISIONES

El sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zempoala solo dejo la provisión de ISR por un importe de \$ 41,106.00 con un plazo a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes, y el ISN por un importe de \$ 22,001.00 con un plazo a pagar a mas tardar el 17 del siguiente mes

OTROS PASIVOS

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2023

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades

IV) NOTAS AL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2023

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue al 30 de junio de 2023

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	2023	2022
EFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERÍA	\$ 615,125.17	\$ 298,828.90
BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE		

TOTAL	\$ 615,125.17	\$298,828.90
--------------	----------------------	---------------------

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	2023	2022
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO	\$ -	\$ -
TERRENOS	\$ -	\$ -
VIVIENDAS	\$ -	\$ -
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ -	\$ -
INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ -	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -	\$ -
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 2,509,879.95	\$ 2,307,607.21
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 723,812.51	\$ 613,879.78
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 332,875.92	\$ 332,755.91
EQUIPO MEDICO E INSTRUMENTAL	\$ 1,363,011.92	\$ 1,270,791.92
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ -
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -	\$ -
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 90,179.60	\$ 90,179.60
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ -	\$ -
ACTIVOS BIOLOGICOS	\$ -	\$ -
OTRAS INVERSIONES	\$ 70,930.00	\$ -
TOTAL	\$ 2,580,809.95	\$ 2,307,607.21

2.- Conciliación de flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

Conciliación de flujos de Efectivos Netos		
	2023	2022
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 771,558.10	\$ 1,351,540.11
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	\$ -	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ -	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ -	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$ -	
PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES	\$ -	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	\$ -	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ -	\$ -
TOTAL DE SUPERÁVIT/DEFICIT	\$ 771,558.10	\$ 1,351,540.11

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2023 se obtuvieron ingresos presupuestarios por \$ 7,114,173.78 provenientes de recursos propios, participaciones y aportaciones, y un ingreso por concepto de intereses de \$ 10.79 dando un total de \$ 7,114,184.57

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$7,114,173.78
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$10.79
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$10.79
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$7,114,184.57

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLE

Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2023 se obtuvieron egresos presupuestarios por \$ 6,834,281.30 y egresos presupuestarios no contables por \$ 6,614,181.30 mismos que se conforman de activos que forman parte del patrimonio del Sistema Municipal DIF Zempoala.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$6,834,281.30
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$20,100.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$6,814,181.30

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			CONTRATO DE COMODATO POR	\$0.00
VALORES	\$0.00	\$0.00		
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00		
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00		
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00		
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00		
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00		

GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS	\$0.00	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL JUICIOS	\$0.00	\$0.00
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00

INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA	\$0.00	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN	\$0.00	\$0.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CONCEPTO	2023	2022
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$13,619,678.16	\$12,855,236.32
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$11,634,341.54	\$12,855,236.32
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$1,607,999.96	\$13,820,919.97
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$3,593,336.58	\$13,820,919.97
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$3,593,336.58	\$13,820,919.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$13,619,678.16	\$12,855,237.32
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,472,032.31	\$12,869,802.89
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$1,607,999.96	\$13,835,485.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$12,755,645.81	\$13,820,919.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$3,457,244.81	\$13,820,919.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$3,457,244.81	\$13,820,919.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$3,457,244.81	\$13,760,308.59

