



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en caja en el mes de **MARZO** por la cantidad de \$110,000.00 se integra de la siguiente manera: un saldo a nombre de DAVID DANIEL MENDOZA HERNANDEZ por \$30,000.00, cuyo importe fue generado por administraciones anteriores (2019-2021), por esta situación existe un procedimiento administrativo con el órgano de Control Interno del DIF de Atizapán de Zaragoza, \$80,000.00 corresponden a fondos fijos otorgados a personal de la Administración 2025-2027 con la finalidad de una mejor operatividad en el funcionamiento de sus áreas, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: \$6,234,614.19 lo cual deriva del importe que permitirá dar cumplimiento a los pagos de las obligaciones laborales, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos (Proveedores, acreedores, retenciones), derivadas del mes inmediato anterior.

David Daniel Mendoza Hernández	30,000.00
Patricia Montserrat Gómez Serrano	10,000.00
Jehiely Joana Becerril Rocha	10,000.00
Adela Vazquez Martinez	10,000.00
Gabriela Colmenares Viladomat	10,000.00
Cristina Pérez Lozada	10,000.00
Yuselmy Kibeth Cervantes Carranza	10,000.00
Gloria Pedrozo González	10,000.00
Edgar Jonathan Hernández Olvera	10,000.00
Bancos:	6,234,614.19

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir : Existen procedimientos ante el Órgano de Control Interno por los montos registrados en la cuenta de deudores diversos derivados de la administración 2019-2021, por lo que no ha sido posible realizar la depuración de estos saldos para que nos permitan reflejar un Estado de Situación Financiera al mes de **MARZO** de 2026.

Deudores Diversos	65,111.67
Total	\$ 65,611.67

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El Sistema Municipal DIF es una institución de asistencia social por lo cual como actividad preponderante es la asistencia pública por lo cual este rubro no aplica

Inversiones Financieras : Al mes de **MARZO** 2026, el SMDIF, no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el mes de **MARZO** NO se registraron movimientos de alta, por lo que los saldos del inventario de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles quedan de la siguiente manera:

Mobiliario y Equipo de Administración;	12,313,650.27
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	691,646.29
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio;	7,149,824.32
Vehículos y Equipo de Transporte;	10,858,707.96
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	4,642,498.98
Activos Biológicos;	31,500.00
Otros Bienes Muebles	182,120.00
Edificios no habitacionales	7,530,373.73

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de **MARZO** de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de **\$2,603,064.49** esto es derivado de las provisiones realizadas de los materiales y servicios adquiridos durante el mes, por los cuales se da cumplimiento de pago en el mes siguiente, así como el registro de las retenciones realizadas por impuestos federales y estatales, por los cuales a la fecha se ha dado cumplimiento de pago en tiempo y forma..

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión : Al mes de **MARZO** 2026, se registran ingresos por la cantidad de **\$36,523,102.63**, derivados de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios que ofrece el DIF, además de los subsidios para gastos de operación que se reciben por parte del H. Ayuntamiento.

Productos de tipo corriente	191.17
Aprovechamientos	119,420.82
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	4,263,316.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	32,138,904.36
Ingresos Financieros	0.00
TOTAL	\$ 36,523,102.63

Gastos y otras perdidas : Al mes de **MARZO** de 2025 se refleja un importe ejercido por la cantidad de **\$30,008,178.81** mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	23,725,879.99
2000 Materiales y suministros	346,880.98
3000 Servicios Generales	5,594,459.40
4000 Transferencias	37,953.05
5000 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	283,605.39
Inversión Pública no capitalizable	0.00
Total:	30,006,178.81

III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del mes Anterior:	8,804,303.38
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del mes;	6,516,923.82
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes;	15,321,417.20

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	MES ACTUAL
Productos	191.17
Aprovechamientos	119,420.82
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,263,316.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,138,904.36
Otros orígenes de operación	1,270.28
TOTAL	36,523,102.63
Aplicación:	
Servicios Personales	23,725,879.99
Materiales y Suministros	346,880.98
Servicios Generales	5,594,459.40
Ayuda Sociales	37,953.05
Otras Aplicaciones de Operación	301,005.39
TOTAL	30,006,178.81
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	6,516,923.82
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	283,605.39
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-895,377.61
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	439,962.59

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	36,523,102.63	36,523,102.63	0.00
Egresos:	30,006,178.81	30,006,178.81	0.00

MARTIN GARCIA GONZALEZ



%!%?% !%!%!%!%!%!



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores : SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares : SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 28 de MARZO de 2026 se logra una meta de recaudación del 91.84% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.

Cuentas de Egresos: Al mes de MARZO de 2026, con un avance del 69.28% se ha logrado cumplir en su materia las metas establecidas de egresos.

MARTIN GARCIA GONZALEZ

%!%!%!%!%!%!%!



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Las notas presentadas son realizadas con base al periodo FEBRERO 2026 con la información con la que en su momento se tuvo presente, fue registrada toda la documentación existente de tal forma que los saldos presentados fueron verificados en su totalidad.
Panorama Económico: Al mes de FEBRERO 2026 no ha sido autorizado incremento alguno a las cuotas de recuperación, por lo que se continúa con las que estarán vigentes hasta nuevo análisis y aprobación de la junta de gobierno, de igual forma con el funcionamiento en su totalidad de los centros del SMDIF de Atizapán de Zaragoza se pretende lograr los objetivos establecidos en materia de recaudación de ingresos de gestión, mismos que nos servirán para proporcionar más y mejores servicios en beneficio de la población.
Autorización e Historia: El sistema Municipal DIF es creado por decreto No. 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de México, publicada en Gaceta de fecha 15 de Julio de 1985.
Organización y Objeto Social : Esta representado por una Junta de Gobierno que se interga por Un presidente (honorífico), un director y un tesorero o Administrador, el principal objetivo es brindar asistencia social a la población de bajos recursos a través de diversos programas que sean acordes a la realidad del municipio.
Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
Políticas de Contabilidad Significativas: Se llevan a cabo las provisiones necesarias con la intención de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de desiciones.
Reporte Anallítico del Activo: Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No aplica.
Reporte de la Recaudación: El sistema Municipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda a la población, su mayor Ingresos se deriva de los subsidios que el H. Ayuntamiento proporciona para sus gastos de operación.
Información sobre la Deuda y el Reporte Anallítico de la Deuda: Solo los adeudos que se reflejan en pasivo (a corto plazo) con proveedores, acreedores, retenciones, que en su mayoría son pagados dentro del plazo de credito establecido.
Calificaciones Otorgadas: No se tiene ningún crédito.
Proceso de Mejora: El Ente se encuentra estrictamente apegado a los lineamientos que establece el OSFEM, dando cabal cumplimiento a cada uno de ellos, así mismo se mantiene una política de austeridad sin afectar los servicios que se proporcionan.
Información por Segmentos: N/A
Eventos Posteriores al Cierre: N/A
Partes Relacionadas: N/A
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



MARTIN GARCIA GONZALEZ

%!%!%!%!%!%!%!%!%!%!%