SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 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 Septiembre por la cantidad de $8,466,726.42 se integra de la siguiente manera: saldo de $73,913.00 de la falta de deposito del mes de Septiembre, el 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, $98,000.00 corresponden a fondos fijos otorgados a personal de la Administración 2025-2027 con la finalidad de una mejor operatividad en el funcionamiento de sus areas, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: $8,218,418.42 lo cual deriva del ahorro para dar cumplimiento a las obligaciones laborales de fin de año, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos.

CAJA GENERAL	121,808.00	
David Daniel Mendoza Hernández	30,000.00	
Gloria Pedrozo González	10,000.00	
Jehiely Joana Becerril Rocha	10,000.00	
Cristina Peres Lozada	10,000.00	
Adela Vazquez Martinez	10,000.00	
Gabriela Colmenares Viladomat	10,000.00	
Yuselmy Kiabeth Cervantes Carranza	10,000.00	
Zaira Yadira Martínez Alcaraz	10,000.00	
Patricia Montserrat Gómez Serrano	10,000.00	
Fondos fijos de cajeras	16,000.00	
Bancos:	8,218,418.42	**Total**

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 Septiembre de 2026 con saldos más reales, se origina el saldo en la cuenta de Deudores Diversos derivado del personal de la administracion 2025-2027 por la cantidad de $13,448.30 de origen había sido registrada en la cuenta de deudores diversos, y los correspondientes a la Administración 2019-2021 por $65,111.67.

Deudores Diversos	13,448.30	
Deudores Diversos	65,111.67	
Total	**$ 78,559.97**	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El Sistema Municipal DIF es una institucion 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 Septiembre 2026, el SMDIF , no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el mes de Septiembre, se registraron movimientos de alta de bienes, por lo que los saldos en las cuentas 1233 a 1249 de Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles quedan de la siguiente manera:

Edificios Administrativos		7,530,373.73	
Mobiliario y Equipo de Administracion;		12,769,222.75	
Mobiliario y Equipo Educacional y recreativo		691,646.29	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio;		8,119,236.32	
Vehículos y Equipo de Transporte;		11,885,307.96	Maquinaria
Otros Equipos y Herramientas;	4,666,356.58		
Activos Biológicos;		31,500.00	
Otros Bienes Muebles		182,120.00	

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de Septiembre de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de $7,027,436.43, 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 hadado cumplimiento de pago en tiempo y forma..

Proveedores:		5,232,107.07
Retenciones x pagar:		768,322.92
Otras cuentas x pagar:		1,027,006.44
TOTAL	**$**	**7,027,436.43**

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestion : En el mes de Septiembre 2026, se registran ingresos por la cantidad de $114,149,392.66, 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		64,919.33
Aprovechamientos de tipo corriente		10,000.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios		14,130,500.37
Aprovechamientos		0.00
Transferencias, Asignaciones, SUbsidios y Otras ayudas		99,339,387.86
Otros Ingresos		604,585.10
TOTAL	**$**	**114,149,392.66**

Gastos y otras perdidas :Al mes de Septiembre de 2026 se refleja un importe ejercido por la cantidad de $ 108,876,707.36, mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	70,993,222.66
2000 Materiales y suministros	12,180,976.75
3000 Servicios Generales	22,915,617.27
4000 Transferencias	187,252.62
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencia y Amortizaciones	1,710,721.28
Inversión Pública no capitalizable	532,907.93
Total:	**108,876,707.36**

III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al final del mes;	13,359,120.90

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Orígen de Ingresos (de gestión y subsidio)	**MES ACTUAL**
Productos	8,345.39
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,702,929.80
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,112,859.00
TOTAL	**12,824,134.19**

Aplicación:	
Servicios Personales	7,405,628.22
Materiales y Suministros	1,321,095.93
Servicios Generales	3,158,801.23
Ayuda Sociales	37,240.01
Otras Aplicaciones de Operación	249,524.92
TOTAL	**12,172,290.31**

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)	**114,506,855.18**	**114,506,855.18**	0.00
Egresos:	**109,609,326.75**	**109,609,326.75**	0.00

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

L. en C. y F. GLORIA PEDROZO GONZÁLEZ

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2026 se logra una meta de recaudación del 4.50% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.
Cuentas de Egresos: Al mes de Septiembre de 2026, con un avance del 9.36% se ha logrado cumplir en su matoría las metas establecidas de egresos.

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

L. en C. y F. GLORIA PEDROZO GONZÁLEZ

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción: Las notas presentadas son realizadas con base al periodo Septiembre 2026 con la información con la que en su momento se tuvo presente, fue registrada toda la documentacion existente de tal forma que los saldos presentados fueron verificados en su totalidad.
Panorama Económico: Durante el mes de FEBRERO 2025, fueron autorizadas las cuotas que estarán vigentes para el ejercicio fiscal 2026, 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 recaudacion 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 intensión de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de desiciones.
Reporte Analítico del Activo: Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No aplica.
Reporte de la Recaudación: El sistema Muncipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda a la población, su Septiembrer ingresos se deriva de los subsidios que el H. Ayuntamiento proporciona para sus gastos de operación.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Solo los adeudos que se reflejan en pasivo (a corto plazo) con proveedores, acreedores, retenciones, que en su Septiembrería 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, asi mismo se mantiene una politica 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".

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

TESORERÍA

L. en C. y F. GLORIA PEDROZO GONZÁLEZ