

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de JUNIO DE 2022

A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en caja, corresponde a los importes recaudados en los últimos días del mes de mayo, mismos que serán depositados dentro de los primeros días del mes de junio 2022, de igual forma el saldo que se refleja en Bancos es para hacer frente a los pagos derivados de las retenciones de nómina (obligaciones fiscales y de seguridad social), así como los diversos bienes y servicios contratados para el buen funcionamiento y cumplimiento de metas establecidas.	
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, por lo que no ha sido posible realizar la depuración de estos saldos que nos permitan reflejar un Estado de Situación Financiera al mes de junio de 2022 con saldos más reales, se han llevado a cabo procesos de depuración de saldos durante el mes de mayo y junio, sin embargo es necesario realizar un análisis mas detallado para soportar documentalmente las reclasificaciones o correcciones que se realicen contablemente para evitar algún tipo de observación, de igual forma existe el saldo de subsidio al empleo que aunque es en menor proporción, es cancelado constantemente al momento de realizar el pago del ISR correspondiente.	
Inversiones Financieras : En el mes de junio 2022, el SMDIF, no cuenta con Inversiones Financieras.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al mes de junio 2022 el SMDIF de Atizapán de Zaragoza, ha llevado a cabo de manera mensual las depreciaciones correspondientes a los rubros de bienes muebles e inmuebles, esto en estricto apego a lo establecido a los porcentajes que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.	
Otros activos: Sin movimiento	
Pasivo	
Pasivos a Corto plazo: Al mes de junio de 2022, se tiene un saldo por la cantidad de \$13,281,078.84 mismo que corresponde a los adeudos generados en el ejercicio fiscal 2021 (ADEFAS) y provisiones por adquisición de bienes y servicios, mismos que al momento de contar con el soporte documental suficiente; se dará cumplimiento al pago y cancelación de saldos, de igual forma se contempla en ese importe las retenciones de ISR así como las obligaciones de seguridad social las cuales han sido pagadas en tiempo y forma.	
Pasivos a largo plazo: Sin movimientos	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de gestión : Durante el mes de junio se han ido aperturando los diversos centros y por ende una mayor cantidad de servicios, por lo que se logra una recaudación por la cantidad de \$ 1,073,319.55	
Gastos y otras pérdidas : Se dió cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto 1000, 2000 y 3000 (Gasto corriente) en tiempo y forma, caba aclarar que se obtuvo un déficit al final del mes por la cantidad de -\$ 2,243.51	



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de JUNIO de 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes:

Caja	102,210.31
Bancos:	15,728,992.12
Total	\$ 15,831,202.43

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :

Depósitos de fondos de terceros en garantía	0.00
Documentos por cobrar	00.00
Deudores Diversos	229,564.35
Total	\$ 229,564.35

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo; **No Aplica**

Inversiones Financieras: **SIN MOVIMIENTOS**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y Equipo de Administración;	9,480,419.53
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio;	6,862,549.70
Vehículos y Equipo de Transporte;	9,734,607.96
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	2,441,398.02
Activos Biológicos;	37,500.00
Edificios no habitacionales	7,530,373.73
TOTAL	\$ 36,086,848.94

Otros Activos (10)

Pasivo: A CORTO PLAZO:

Serv. Personales;	-36,079.14
Proveedores:	3,485,799.05
Retenciones x pagar:	5,193,966.67
Otras cuentas x pagar:	4,637,392.26
TOTAL	13,281,078.84

Pasivo: A LARGO PLAZO:

SIN MOVIMIENTOS

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:	Productos de tipo corriente	44,922.57
	Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
	Ingresos por venta de Bienes y Servicios	1,073,319.55
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,500,000.00
	Ingresos Financieros	0.00
	TOTAL	\$ 8,618,242.12

Gastos y Otras Pérdidas	1000 Servicios Personales;	5,509,787.08
	2000 Materiales y suministros	616,421.85
	3000 Servicios Generales	2,466,138.58
	4000 Transferencias	11,600.00
	5000 Bienes muebles e Inmuebles	16,538.12
	9000 Deuda Pública	0.00
	Total:	8,620,485.63

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:	Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (2020):	36,778,762.35	Hacienda
	Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio;	-17,138,491.98	
	Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016;	19,640,270.37	

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo :	Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	8,618,242.12
	Aplicación:	8,620,485.63
	Flujo Neto de Efectivo	\$ - 2,243.51

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	Ingresos (gestión y subsidio)	8,618,242.12
	Egresos:	8,620,485.63
	Ahorro/Desahorro	\$ - 2,243.51

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA


LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores : SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avaes 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: En cuestión de Ingresos del mes de JUNIO 2022, se logra una recaudación de un 64.96% en comparación con lo presupuestado del mes, tomando en cuenta que no ha sido regularizado el proyecto de creación de comedores comunitarios, por lo que no se ha recibido recurso alguno adicional por parte del H. Ayuntamiento tal y como estaba programado.

Cuentas de Egresos: Durante el mes de JUNIO 2022, y con una aplicación del 111.42% se dá cumplimiento a las metas programadas

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA


LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL



dx

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de JUNIO de 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Las notas presentadas son realizadas en base al periodo JUNIO 2022 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: Durante el mes de febrero 2022, fueron autorizadas las cuotas que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2022, de igual forma con la reapertura de los centros del SMDIF de Atzapán de Zaragoza se pretende lograr los objetivos establecidos en materia de recaudación de ingresos de gestión, mismos que nos servirán para proporcionar mas 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 decisiones.

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 Municipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda al apoblación, 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 Analítico de la Deuda: NO SE TIENE DEUDA

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".

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA


LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL



