

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 **FEBRERO** por la cantidad de \$118,000.00 corresponde a 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, \$78,000.00 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, además de ingresos por donativos que representó la cantidad de 4,712,213.02, los cuales un importe representativo que será cancelado en cuanto exista la documentación completa que soporte los apoyos entregados derivados de la donación recibida.

David Daniel Mendoza Hernández	30,000.00
Juana Luzdeni Pérez Esquivel	10,000.00
Jehiely Joana Becerril Rocha	10,000.00
Cajeras Tesorería	18,000.00
Adela Vazquez Martinez	10,000.00
Gabriela Colmenares Viladomat	10,000.00
Yuselmy Kiabeth Cervantes Carranza	10,000.00
Zaira Yadira Mertinez Alcaraz	10,000.00
Bancos:	14,855,325.66

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 2025 con saldos más reales, sin embargo, en breve se llevarán a cabo los trabajos de depuración previo análisis y soporte documental suficiente.

Depósitos de fondos de terceros en garantía	0.00
Documentos por cobrar	0.00
Deudores Diversos	178,396.31

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

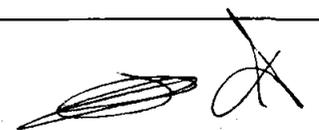
Inversiones Financieras : Al mes de **MARZO** 2025, el SMDIF , no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el mes de **MARZO** no se registraron movimientos en las cuentas 1241 a 1249 de Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administracion;	10,569,443.45
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	691,646.29
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio;	6,184,578.76
Vehículos y Equipo de Transporte;	10,298,907.96
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	4,440,745.88
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 FEBRERO de 2025, se tiene un saldo por la cantidad de **\$9,135,339.52**, 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, cabe mencionar que del total de pasivos a corto plazo (en Proveedores) existe un saldo por la cantidad de; \$ 2,575,780 heredado por administraciones anteriores el cual no ha sido cubierto debido a la falta de soporte documental en los expedientes de pago, sin embargo para el mes de abril serán cancelados estos saldos en estricto apego a la normatividad aplicable.

Proveedores:	7,429,787.84
Retenciones x pagar:	710,129.81
Otras cuentas x pagar:	995,421.87
TOTAL	\$ 9,135,339.52

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión : Al mes de FEBRERO 2025, se registran ingresos por la cantidad de **\$ 21,375,651.83**, 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	26,581.12
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	4,109,237.01
Aprovechamientos	4,714,213.02
Transferencias, Asignaciones, SUBsidios y Otras ayudas	31,384,929.00
Ingresos Financieros	0.00
TOTAL	\$ 40,234,960.15

Gastos y otras perdidas : Al mes de febrero de 2025 se refleja un importe ejercido por la cantidad de **\$16,420,954.12**, mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	18,953,863.84
2000 Materiales y suministros	4,461,832.99
3000 Servicios Generales	4,878,171.99
4000 Transferencias	39,905.33
5000 Bienes muebles e inmuebles	882,381.12
9000 Deuda Pública	

III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (2024):	10,673,789.69
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio;	11,018,804.88
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023;	21,692,594.57

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)		
Productos	26,581.12	14,896.80
Aprovechamientos	4,714,213.02	0.02
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,109,237.01	2,623,832.01
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,384,929.00	18,736,923.00
TOTAL	40,234,960.15	21,375,651.83
Aplicación:		
Servicios Personales	18,953,863.84	12,477,001.58
Materiales y Suministros	4,461,832.99	463,119.47
Servicios Generales	4,878,171.99	2,888,901.98
Ayuda Sociales	39,905.33	3,677.01
Otras Aplicaciones de Operación	882,381.12	588,254.08
TOTAL	29,216,155.27	16,470,954.12

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	11,018,804.88	4,954,697.71
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	819,596.48	586,385.12
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,739,842.16	808,374.10
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	14,578,243.52	4,732,708.73

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)	40,234,960.15	40,234,960.15	0.00
Egresos:	29,216,155.27	29,216,155.27	0.00

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL



(Handwritten signature)



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2025

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 31 de **MARZO** de 2025 se obtiene una variación absoluta del -0.42% en comparación con lo presupuestado.

Cuentas de Egresos: Al mes de **MARZO** de 2025, se presenta una variación absoluta del 10.95% en comparación con lo presupuestado del mes, sin embargo; se logra dar cumplimiento a las metas y proyectos establecidos, por lo que se refleja una economía presupuestal en los egresos.

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Período del 01 al 31 de MARZO DE 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Las notas presentadas son realizadas con base al periodo **MARZO** 2025 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 2025, fueron autorizadas las cuotas que estarán vigentes para el ejercicio fiscal 2025, 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 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 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 Analítico 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 tiempo 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".

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

