

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en el concepto Efectivo en el mes de JUNIO por la cantidad de \$136,200.00 se compone de la siguiente manera: un saldo a nombre de DAVID DANIEL MENDOZA HERNANDEZ por \$30,000.00, cuyo importe fue generado por administraciones anteriores y por esta situación existe un procedimiento administrativo con el órgano de Control Interno del DIF de Atizapán de Zaragoza, un importe de 18,200.00 de las cuotas de recuperación para el curso de enfermería (CANCELADO) que se ha ido haciendo la devolución en cuanto lo van requiriendo los usuarios que pagaron sus cuotas, 88,000.00 por los fondos fijos de caja entregados a los servidores públicos autorizados para el manejo de los recursos.

| | |
|--|-------------------------|
| David Daniel Mendoza Hernández | 30,000.00 |
| Juana Luzdeni Pérez Esquivel | 10,000.00 |
| Jehiely Joana Becerril Rocha | 20,000.00 |
| Cajeras Tesorería | 18,000.00 |
| Adela Vazquez Martinez | 10,000.00 |
| Rodrigo Sánchez de la Peña | 10,000.00 |
| Gabriela Colmenares Viladomat | 0.00 |
| Edith Joana Hernández Miranda | 10,000.00 |
| Ma. Trinidad Canchola Sánchez | 10,000.00 |
| Curso enfermería y donativo de medicamentos | 18,200.00 |
| TOTAL CAJA | 136,200.00 |
| Bancos: | 16,573,300.91 |
| Total | \$ 16,709,500.91 |

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 JUNIO de 2024 con saldos más reales, sin embargo, en breve se llevarán a cabo los trabajos de depuración previo análisis y soporte documental suficiente, de igual forma existe el saldo de subsidio al empleo que se encuentra en la cuenta 1123 de Deudores Diversos que aunque es en menor proporción, es cancelado constantemente al momento de realizar el pago del ISR correspondiente.

| | |
|---|----------------------|
| Depósitos de fondos de terceros en garantía | 0.00 |
| Documentos por cobrar | 0.00 |
| Deudores Diversos | 317,606.14 |
| Total | \$ 317,606.14 |

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 JUNIO 2024, el SMDIF, no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El saldo que se refleja en los diversos rubros de las cuentas que integran el Activo Fijo (1241 a 1249) durante el mes de JUNIO de 2024; se registra un ligero incremento derivado de la adquisición de Bienes muebles necesarios para el buen funcionamiento de las áreas.



| | |
|--|---------------|
| Mobiliario y Equipo de Administracion; | 10,412,657.65 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y recreativo | 691,646.29 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio; | 9,168,965.80 |
| Vehículos y Equipo de Transporte; | 10,298,907.96 |
| Maquinaria Otros Equipos y Herramientas; | 4,467,259.40 |
| Activos Biológicos; | 31,500.00 |
| Edificios no habitacionales | 7,530,373.73 |

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de JUNIO de 2024, se tiene un saldo por la cantidad de \$ 8,247,334.89, 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; \$ 2,575,780.00 heredado por administraciones anteriores el cual no ha sido cubierto debido a la falta de soporte documental en los expedientes de pago.

| | |
|----------------------|------------------------|
| Serv. Personales | 900.00 |
| Proveedores: | 6,381,791.02 |
| Retenciones x pagar: | 967,189.17 Otras |
| cuentas x pagar: | 897,454.70 |
| TOTAL | \$ 8,247,334.89 |

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestion : Durante el mes de JUNIO 2024, se registran ingresos por la cantidad de \$ 10,232,543.37, 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 | 25,404.61 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 0.00 |
| Ingresos por venta de Bienes y Servicios | 1,428,315.00 |
| Transferencias, Asignaciones, SUBsidios y Otras ayudas | 13,801,382.50 |
| Ingresos Financieros | 0.00 |

Gastos y otras perdidas : Se dió cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto 1000, 2000 y 3000 (Gasto corriente) con un monto total de; \$16,433,582.38, por lo que en el mes de JUNIO se presenta un desahorro por la cantidad de -1,178,480.27.

| | |
|--|-------------------------|
| 1000 Servicios Personales; | 6,518,041.48 |
| 2000 Materiales y suministros | 8,054,717.22 |
| 3000 Servicios Generales | 1,548,163.84 |
| 4000 Transferencias | 14,293.00 |
| 5000 Bienes muebles e Inmuebles | 4,239.80 |
| Estimaciones, Depreciaciones, (otras perdidas) | 294,127.04 |
| Total: | \$ 16,433,582.38 |

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 (2023): | 22,739,405.70 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio; | 2,333,503.68 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024; | 25,072,909.38 |

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

| | |
|--|----------------------|
| Origen de Ingresos (de gestión y subsidio) | |
| Productos | 134,175.11 |
| Aprovechamientos | 562,250.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 8,028,702.17 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 60,837,047.50 |
| TOTAL | 69,562,174.78 |
| Aplicación: | |
| Servicios Personales | 39,514,170.74 |
| Materiales y Suministros | 13,624,623.34 |
| Servicios Generales | 9,448,271.45 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 823,359.92 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 2,302,998.13 |
| inversión Física no capitalizable | 0.00 |
| TOTAL | 65,713,423.58 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de operación | 3,848,751.20 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 11,991,985.55 |

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) | 15,255,102.11 | 15,255,102.11 | 0.00 |
| Egresos: | 16,536,151.83 | 16,536,151.83 | 0.00 |

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA


LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

