

**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 \$88,000.00 corresponde a 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, \$58,000.00 corresponden a fondos fijos otorgados a personal de la Administración 2022-2024 con la finalidad de una mejor operatividad en el funcionamiento de sus areas y que se desglosa de la siguiente manera:

David Daniel Mendoza Hernández	30,000.00
Juana Luzdeni Pérez Esquivel	10,000.00
Juana Mendoza Becerril	10,000.00
Jehiely Joana Becerril Rocha	10,000.00
Cajeras Tesorería	14,000.00
Adela Vazquez Martinez	10,000.00
Silvia Salgado Luengas	4,000.00
<b>Bancos:</b>	<b>20,469,535.85</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 20,557,535.85</b>

**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 FEBRERO de 2023 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, los saldos que quedaron pendientes de cancelar de la administración 2022-2024, quedarán cancelados en el mes de MARZO 2023.

Depósitos de fondos de terceros en garantía	0.00
Documentos por cobrar	0.00
Deudores Diversos	212,436.66
<b>Total</b>	<b>\$ 212,436.66</b>

**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 FEBRERO 2023, 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) registran una ligera variación, desto debido a que se realizaron adquisiciones de bienes muebles el mes de febrero de 2023, con la finalidad de mantener un buen funcionamiento en las areas.



Mobiliario y Equipo de Administración; 9,781,943.79  
 Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo 101,604.40  
 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio; 8,024,328.20  
 Vehículos y Equipo de Transporte; 9,734,607.96  
 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas; 4,301,654.06  
 Activos Biológicos; 37,500.00  
 Edificios no habitacionales 7'530,373.73

Otros activos: Sin movimiento

**Pasivo**

**Pasivos a Corto plazo:** Al mes de febrero de 2023, se tiene un saldo por la cantidad de \$ 6,487,198.12 cabe mencionar que el adeudo registrado por la administración 2019-2021 asciende a la cantidad de \$2,708,000.00, por lo que es un monto que representa el 66.57% del saldo en proveedores, por lo que corresponde a esta administración; se ha dado cumplimiento a los pagos derivados de los compromisos en materiales y suministros, así como de las obligaciones fiscales en tiempo y forma.

Serv. Personales:	-5,389.53
Proveedores:	4,067,861.79
Retenciones x pagar:	488,970.91
Otras cuentas x pagar:	1,935,754.95
<b>TOTAL</b>	<b>6,487,198.12</b>

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

**III. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de gestión :** Durante el mes de febrero 2023, se registran ingresos por la cantidad de \$10,747,610.59, devueltos 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 correspondientes al mes de FEBRERO.

Productos de tipo corriente	31,783.13
Aprovechamientos de tipo corriente	5,000.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	1,125,385.45
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	9,585,442.01
Ingresos Financieros	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10,747,610.59</b>

**Gastos y otras pérdidas :** Se dió cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto 1000, 2000 y 3000 (Gasto corriente) con un monto total de: \$8,839,090.98, por lo que en el mes de FEBRERO se obtiene un ahorro de: \$1,908,519.61.

1000 Servicios Personales;	5,340,880.39
2000 Materiales y suministros	95,924.59
3000 Servicios Generales	3,114,750.09
4000 Transferencias	7,804.26
5000 Bienes muebles e Inmuebles	
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 (2022): 25,923,736.43  
 Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio; 6,124,955.23  
 Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023; 32,048,691.66

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Estado de Flujos de Efectivo:

<b>Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)</b>	
Productos	31,783.13
Aprovechamientos	5,000.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,125,385.45
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,585,442.01
<b>Aplicación:</b>	
Servicios Personales	5,340,880.39
Materiales y Suministros	95,924.59
Servicios Generales	3,114,750.09
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	7,804.26
Otras Aplicaciones de Operación	0.00

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

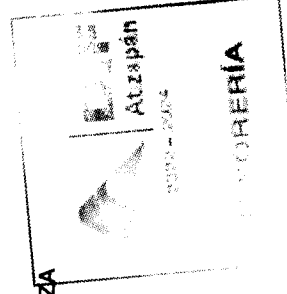
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	21,377,595.40	21,377,595.40	0.00
Egresos:	14,669,725.89	14,669,725.89	0.00

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

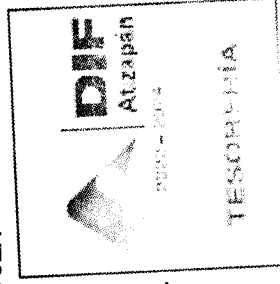



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)</b>	
<b>Contables:</b>	
Valores : SIN MOVIMIENTOS	
Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS	
Avalés y Garantías: SIN MOVIMIENTOS	
Juicios: SIN MOVIMIENTOS	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares : SIN MOVIMIENTOS	
Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS	
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos: Al 28 de febrero de 2023 se obtiene una variación absoluta del 95.86% en comparación con lo presupuestado, por lo que se refleja un comportamiento adecuado.	
Cuentas de Egresos: Con una variación absoluta del 88.06 en comparación con lo presupuestado del mes se logra dar cumplimiento a las metas y proyectos establecidos, por lo que se registra una economía presupuestal en los egresos.	

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL



*f*

**C) Notas de Gestión Administrativa**

<p><b>Introducción:</b> Las notas presentadas son realizadas con base al periodo FEBRERO 2023 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.</p> <p><b>Panorama Económico:</b> Durante el mes de FEBRERO 2022, fueron autorizadas las cuotas que siguen vigentes para el ejercicio fiscal 2023, 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.</p> <p><b>Autorización e Historia:</b> 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.</p> <p><b>Organización y Objeto Social :</b> 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.</p> <p><b>Bases de Preparación de los Estados Financieros:</b> Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.</p> <p><b>Políticas de Contabilidad Significativas:</b> 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.</p> <p><b>Reporte Analítico del Activo:</b> Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.</p> <p><b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:</b> No aplica.</p> <p><b>Reporte de la Recaudación:</b> 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.</p> <p><b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:</b> 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.</p> <p><b>Calificaciones Otorgadas:</b> No se tiene ningún crédito.</p> <p><b>Proceso de Mejora:</b> 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.</p> <p><b>Información por Segmentos:</b> N/A</p> <p><b>Eventos Posteriores al Cierre:</b> N/A</p> <p><b>Partes Relacionadas:</b> N/A</p> <p><b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable</b> "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</p>
---

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

