

A) Notas de Desglose

i. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en caja por la cantidad de \$40,000.00 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, \$10,000.00 corresponden a el fondo fijo otorgado a la C. Juana Luzdeni Pérez squivel- Tesorera de la Administración 2022-2024.

Caja	40,000.00
Bancos:	17,447,777.21
Total	\$ 17,487,777.21

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 DICIEMBRE de 2022 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 febrero 2023.

Depósitos de fondos de terceros en garantía	0.00
Documentos por cobrar	0.00
Deudores Diversos	201,917.46
Total	\$ 201,917.46

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 ENERO 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) durante el mes de enero de 2023; no refleja variación alguna por adquisiciones.

Mobiliario y Equipo de Administración;	9,762,079.04
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	73,764.40
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;	4,276,632.86
Activos Biológicos;	37,500.00
Edificios no habitacionales	7'530,373.73

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de enero de 2023, se tiene un saldo por la cantidad de \$5,522,445.59 por lo que en comparación con el mes anterior se refleja una ligera disminución ya que se ha a dado cumplimiento en tiempo y forma a cada una de las adquisiciones de bienes y servicios, así como al cumplimiento de pago a las obligaciones fiscales derivados de la relación laboral con el personal del DIF.

A

Serv. Personales:	-9,287.94
Proveedores:	3,032,324.76
Retenciones x pagar:	497,658.41
Otras cuentas x pagar:	2,001,750.36
TOTAL	5,522,445.59

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

III. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión : Durante el mes de enero 2023, se registran ingresos por la cantidad de \$10,629,984.81, 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 correspondientes al mes de enero.

Productos de tipo corriente	29,958.89
Aprovechamientos de tipo corriente	19,818.98
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	1,007,667.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	9,572,539.84
Ingresos Financieros	0.00
TOTAL	\$ 10,629,984.81

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: \$6,413,549.19, por lo que en el mes de enero se obtiene un ahorro de: \$4,216,435.62.

1000 Servicios Personales;	5,473,104.73
2000 Materiales y suministros	85,951.75
3000 Servicios Generales	824,987.73
4000 Transferencias	29,504.98
5000 Bienes muebles e Inmuebles	261,792.74
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;	4,216,435.62
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023;	30,140,172.05

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)

Productos	29,958.89
Aprovechamientos	19,818.98
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,007,667.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,572,539.84
Aplicación:	
Servicios Personales	5,473,104.73
Materiales y Suministros	85,951.75
Servicios Generales	824,987.73
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	29,504.98
Otras Aplicaciones de Operación	0.00

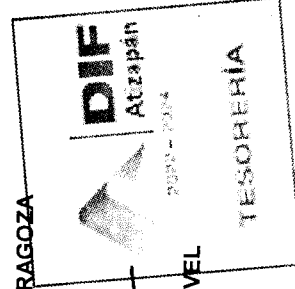
Flujo Neto de Efectivo \$ 4,216,435.62

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)	10,629,984.81	10,629,984.81	0.00
Egresos:	6,413,549.19	6,413,549.19	0.00

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



[Handwritten Signature]
LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

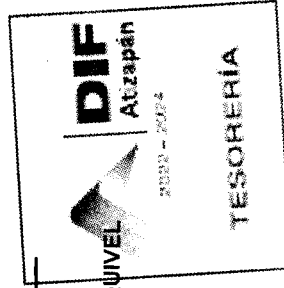
[Handwritten mark]

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 enero de 2023 se obtiene una variación absoluta del 96.66% en comparación con lo presupuestado, por lo que se refleja un comportamiento adecuado.	
Cuentas de Egresos: Con una variación absoluta del 90.51 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

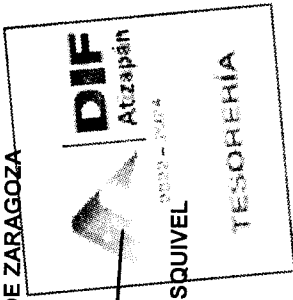


Handwritten mark or signature

C) Notas de Gestión Administrativa

<p>Introducción: Las notas presentadas son realizadas con base al periodo ENERO 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>Panorama Económico: 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>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.</p> <p>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.</p> <p>Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.</p> <p>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.</p> <p>Reporte Analítico del Activo: Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.</p> <p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No aplica.</p> <p>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.</p> <p>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 crédito establecido.</p> <p>Calificaciones Otorgadas: No se tiene ningún crédito.</p> <p>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.</p> <p>Información por Segmentos: N/A</p> <p>Eventos Posteriores al Cierre: N/A</p> <p>Partes Relacionadas: N/A</p> <p>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".</p>
--

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA



[Handwritten signature]

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

[Handwritten mark]