

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 **SEPTIEMBRE** por la cantidad de \$118,000.00 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, \$88,000.00 por los fondos fijos de caja entregados a los servidores públicos autorizados para el manejo de los recursos, mismos que serán cancelados al término de la administración 2022-2024.

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
Rodrigo Sánchez de la Peña	10,000.00
Gabriela Colmenares Viladomat	10,000.00
Edith Joana Hernández Miranda	10,000.00
Ma. Trinidad Canchola Sánchez	10,000.00
TOTAL CAJA	118,000.00
Bancos:	14,967,868.91
Total	\$ 15,085,868.91

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 **SEPTIEMBRE** de 2024 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	65,111.67
Total	\$ 65,111.67

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 **SEPTIEMBRE** 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 **SEPTIEMBRE** de 2024; en este mes no se registró alta alguna de bienes muebles e inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administracion;	10,839,875.95
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;	4,485,787.50
Activos Biológicos;	31,500.00
Edificios no habitacionales	7,530,373.73

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de SEPTIEMBRE de 2024, se tiene un saldo por la cantidad de \$ 7,774,277.25, 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	900.03
Proveedores:	5,495,210.48
Retenciones x pagar:	1,298,218.37 Otras
cuentas x pagar:	980,848.40
TOTAL	\$ 7,774,277.25

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestion : Durante el mes de SEPTIEMBRE 2024, se registran ingresos por la cantidad de \$ 13,672,365.22, 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	34,538.22
Aprovechamientos de tipo corriente	18,900.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	1,385,142.00
Transferencias, Asignaciones, SUBsidios y Otras ayudas	12,233,785.00
Ingresos Financieros	0.00

Gastos y otras perdidas : Se dió cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto con un monto total de; \$14,128,110.28, por lo que en el mes de SEPTIEMBRE se presenta un desahorro por la cantidad de -\$455,745.06

1000 Servicios Personales;	8,345,495.37
2000 Materiales y suministros	2,709,002.02
3000 Servicios Generales	2,611,943.49
4000 Transferencias	167,542.36
5000 Bienes muebles e Inmuebles	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, (otras perdidas)	294,127.04
Total:	\$ 14,128,110.28

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;	461,809.13
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024;	23,201,214.83

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	
Productos	233,235.03
Aprovechamientos	581,150.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,616,817.47
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	94,204,147.50
TOTAL	107,635,350.00
Aplicación:	
Servicios Personales	61,963,124.51
Materiales y Suministros	23,163,325.36
Servicios Generales	16,589,002.97
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	1,068,289.78
Otras Aplicaciones de Operación	3,218,621.28
inversión Física no capitalizable	0.00
TOTAL	106,002,363.90
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de operación	2,738,186.45
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)	13,672,365.22	13,672,365.22	0.00
Egresos:	13,832,628.24	13,832,628.24	0.00

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA


LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE DE 2024

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 30 de SEPTIEMBRE de 2024 se logra un 102.89% de recaudación del mes en comparación con lo presupuestado.

Cuentas de Egresos: Al mes de SEPTIEMBRE de 2024, se refleja un 124.50% en la ejecución del gasto en comparación con lo presupuestado, esta situación se deriva de las economías presupuestales acumuladas y que con ello permite reflejar un mayor egreso con respecto a lo recaudado.

TESORERA SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE DE 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Las notas presentadas son realizadas con base al periodo SEPTIEMBRE 2024 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 2024, fueron autorizadas las cuotas que estarán vigentes durante el ejercicio fiscal 2024, 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 desiciones.
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, sólo 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

