

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 de enero al 31 de DICIEMBRE DE 2022

**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 \$30,000.00 corresponde a un saldo a nombre de DAVID DANIEL MENDOZA HERNANDEZ, cuyo importe fue generado por administraciones anteriores y que por esta situación existe un procedimiento administrativo con el Organismo de Control Interno del DIF de Atizapán de Zaragoza, por lo que a la fecha no ha sido posible su depuración, al cierre del ejercicio fiscal 2022, el saldo que se refleja en Bancos es considerado para dar cumplimiento a las obligaciones fiscales y derivado de las prestaciones laborales del personal que presta sus servicios en el Sistema Municipal DIF de Atizapán de Zaragoza, así mismo para llevar a cabo los pagos por las provisiones registradas en cuentas de pasivo.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:** Existen procedimientos ante el Organismo 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 cierre del ejercicio fiscal 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.

**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:** Durante el ejercicio fiscal 2022, no se realizó inversión financiera alguna, toda vez cuenta con Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Durante el ejercicio fiscal 2022 se realizó la apertura de comedores comunitarios, lo que implicó el acondicionamiento de estos lugares, por lo que en el rubro de bienes muebles se refleja un ligero incremento derivado de la adquisición de muebles y equipamiento para dicho programa, aunado a esto, se ha llevado a cabo de manera mensual las depreciaciones correspondientes a los rubros de bienes muebles e inmuebles, esto en estricto apego a lo establecido a los porcentajes que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

**Otros activos:** Sin movimiento

**Pasivo**

**Pasivos a Corto plazo:** Al mes de DICIEMBRE de 2022, se tiene un saldo por la cantidad de \$6,525,030.95 por lo que se observa una disminución considerable para el cierre del ejercicio fiscal 2022 en relación a los pasivos, toda vez que se ha estado dando cumplimiento en tiempo y forma a los pagos derivados de las adquisiciones por bienes y servicios, así como cumplimiento puntual a los pagos derivados de las retenciones con carácter fiscal y se seguridad social.

**Pasivos a largo plazo:** Sin movimientos

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de gestión:** Al mes de Diciembre se llevó a cabo una ampliación presupuestal en el rubro de ingresos, esto derivado de que se recaudó más de la meta establecida en cuestión de ingresos de gestión, de igual forma en lo que corresponde a subsidios para gastos de operación fue registrado el ingreso extraordinario por los descuentos que le realizan al H. Ayuntamiento sobre las cuotas y aportaciones del ISSEMYM vía participación, por lo que se autorizó la condonación del adeudo del DIF y fue registrado como subsidios para gastos de operación, por lo que en el mes de diciembre se tiene una variación absoluta del -1.47%, aclarando que se realizaron las ampliaciones presupuestales de ingresos correspondientes.

**Gastos y otras pérdidas:** Se dio cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto 1000, 2000 y 3000 (Gasto corriente) en tiempo y forma, de igual forma fueron provisionados los expedientes por adquisición de bienes y servicios a los que se les dará cumplimiento de pago en cuanto se cuente con la documentación justificativa del gasto completa.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor"

**SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ATIZAPAN DE ZARAGOZA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 de enero al 31 de DICIEMBRE de 2022

A) Notas de Desglose

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes:**

Caja	30,000.00
Bancos:	14,283,940.95
<b>Total</b>	<b>\$ 18,055,315.90</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :**

Depósitos de fondos de terceros en garantía	0.00
Documentos por cobrar	0.00
Deudores Diversos	191,903.46
<b>Total</b>	<b>\$ 191,903.46</b>

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No Aplica**

**Inversiones Financieras: SIN MOVIMIENTOS**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 39,439,286.19</b>

**Otros Activos (10)**

Pasivo: A CORTO PLAZO:

Serv. Personales:	-9,287.94
Proveedores:	2,906,399.93
Retenciones x pagar:	2,048,685.79
Otras cuentas x pagar:	1,579,233.17
<b>TOTAL</b>	<b>6,525,030.95</b>

Pasivo: A LARGO PLAZO:

SIN MOVIMIENTOS

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión:

Productos de tipo corriente	429,370.06
Aprovechamientos de tipo corriente	30,926.42
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	10,375,409.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	134,847,381.87
Ingresos Financieros	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 145,683,087.90</b>

Gastos y Otras Pérdidas

1000 Servicios Personales;	77,357,729.17
2000 Materiales y suministros	30,662,393.92
3000 Servicios Generales	23,533,749.57
4000 Transferencias	810,726.79
5000 Bienes muebles e Inmuebles	434,624.94
9000 Deuda Pública	0.00
<b>Total:</b>	<b>136,435,735.84</b>

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:**

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (2021):	43,554,903.06
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio:	-25,454,669.24
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022:</b>	<b>22,541,280.45</b>

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo :

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	
Productos	429,370.06
Aprovechamientos	30,926.42
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	10,375,409.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	134,847,381.87
<b>Aplicación:</b>	
Servicios Personales	77,357,729.17
Materiales y Suministros	30,662,393.92
Servicios Generales	23,533,749.57
Subsidios y Subvenciones	2,500.00
Ayudas Sociales	80,8226.79
Otras Aplicaciones de Operación	4,071,136.39
<b>Flujo Neto de Efectivo</b>	<b>\$ 9,247,352.06</b>

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

Ingresos (gestión y subsidio)	145,683,087.90
Egresos:	136,435,735.84
<b>Ahorro/Desahorro</b>	<b>9,247,352.06</b>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor"

DIRECTORA DEL SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

MTRA. JUANA MENDOZA BECERRIL




*A*

TESORERA DEL SMDIF DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA

LIC. JUANA LUZDENI PÉREZ ESQUIVEL


