



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco, 3041

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2021

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: El saldo reflejado en caja corresponde a los cheques de caja bancarios por el cierre de cuentas debido a la entrega de la administración 2019-2021.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Se realizaron movimientos de bajas de saldos durante el mes.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica para el DIF

Inversiones Financieras: No aplica para el DIF

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: No se realizaron compras de bienes muebles e inmuebles no afectando el patrimonio en el mes.

Estimaciones y Deterioros: No hay estimaciones, ni deterioros.

Otros Activos: No existe saldo en otros activos dentro del mes.

PASIVO: no se dejan en pasivo proveedores por parte de la entidad.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos recaudados por parte del DIF no son los presupuestados ya que derivado de la pandemia COVID-19 las instalaciones se han estado aperturando solo algunas áreas, derivado que la entidad se dedica al apoyo al sector vulnerable así mismo con a la rehabilitación debido a ello no se a tenido un ingreso y el ayuntamiento dio las participaciones recibiendo devoluciones de ISR, solamente para que los programas que están activos sean los suficientes para brindar una mejor atención hacia la ciudadanía que requiere de los servicios aperturados del municipio que acude a nuestras instalaciones.

Gastos y Otras Pérdidas: Los gastos fueron los realizados debido a la pandemia ya la apertura de las áreas se realizaron pagos del mes y de las demás áreas, así mismo se llevaron a cabo los gastos en los programas a los cuales se les brindó lo necesario para su funcionamiento con la compra de materiales para la entrega recepción.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Se obtuvo un resultado positivo por parte de DIF.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Los movimientos representados dentro de los flujos son los generados durante el mes, así mismo los gastos corrientes de los programas para su funcionamiento

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se obtuvo el ingreso presupuestado por parte de la entidad debido al inicio de ejercicio fiscal de áreas de la entidad y se recibieron las participaciones correspondientes al mes así como la devolución de ISR de meses anteriores y la donación de dinero para apoyo a personas con cáncer, la población e acceso a las terapias no llegando a las proyectadas debido a que ya está en funcionamiento la URIS en un aforo de 40% en los egresos se tuvo un egreso debido a los gastos derivados de la entrega recepción.

Tesorería DIF Municipal

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco, 3041

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2021

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: No se llevan a cabo en el DIF

Emisión de Obligaciones: No se llevan a cabo en el DIF

Avales y Garantías: No se llevan a cabo en el DIF

Juicios: No se llevan a cabo en el DIF

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se llevan a cabo en el DIF

Bienes en Concesión y en Comodato: No se llevan a cabo en el DIF

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Los registros se llevarán a cabo conforme a lo estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos.

Cuentas de Egresos: Los registros en las cuentas de orden de egresos fueron los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros así mismo los devengados dentro del mes.

Tesorera DIF Municipal

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco, 3041
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2021

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, su objetivo es es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

Panorama Económico: El DIF estuvo operando financieramente por las participaciones recibidas por parte del H. Ayuntamiento y los ingresos de los diferentes rubros para su operatividad.

Autorización e Historia: El DIF se crea a partir del 06 de Septiembre de 1995, mediante la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social en sus artículos 9,18 y 2.

Organización y Objeto Social: Es la integración de la sociedad mediante los programas de mejoramiento de calidad de vida y proporcionando asistencia social a la población mas vulnerable y desfavorecida, teniendo como su objetivo la asistencia social mediante el desarrollo social y combate a la pobreza, así como el desarrollo integral de la familia y atención a las personas con capacidades diferentes.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas: De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: La entidad no lleva este tipo de posicionamientos extranjeros que puedan afectar sus Estados Financieros.

Reporte Análítico del Activo: Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No existen movimientos en estos rubros.

Reporte de la Recaudación: Se a realizado lo implementado por parte del DIF para lograr la recaudación presupuestada en el mes

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda: Se a estado realizando el pago de la Deuda contraída por la Administración 2009-2012 ante el ISSEMYM cumpliendo en tiempo y forma.

Calificaciones Otorgadas: No existe calificación puesto que no se tenido transacciones crediticias.

Proceso de Mejora: Se han realizado los controles internos mediante el mejor manejo financiero, para que los programas llegen a sus metas establecidas.

Información por Segmentos: Solo cuando sea necesario o requerido se informara por segmentos la situación financiera del DIF

Eventos Posteriores al Cierre: El DIF informara sobre eventos que afecten economicamente cuando no se conozca la fecha de cierre, los cuales no se realizaran por cambio de administración.

Partes Relacionadas: no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: las personas responsables de remitir la información de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del DIF.

Tesorera DIF Municipal

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF