



# SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALTITLÁN 3052 (1)

## Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 De Enero al 31 De Diciembre 2022 (2)

### A) Notas de Desglose

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

##### Activo

Efectivo y Equivalentes (3) En relacion al mes anterior se ve reflejado una disminucion en la partida, se van arrastrando 0.20 del cheque de caja que se recibio en la entrega recepcion de la administracion 2016-2018.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4): SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5): NO APLICA

Inversiones Financieras (6): No Aplica en inversiones Financieras, donde las participaciones que se reciben del H.Ayuntamiento son de acuerdo a la participacion que ellos reciben.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): En las cuentas 1241 de Equipo Administrativo se incremento al equipar la casa del adulto mayor y aumento significativamente, cabe mencionar que se complementó el mobiliario que hacía falta para llevar a cabo bien el funcionamiento de ambas areas. Del igual manera que la cuenta 1243 de Equipo medico y de Laboratorio al ser parte del nuevo equipamiento por parte del DIFEM

Estimaciones y Deterioros (8): NO APLICA

Otros Activos (9): NO APLICA

Pasivo (10): NO APLICA

#### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11): Los ingresos obtenidos durante estos meses son relativamente menores debido a la pandemia que se vivió y a los resagos económicos que se está teniendo en la Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones Jubilaciones (12): SIN MOVIMIENTOS

Otros Ingresos y Beneficios (13): SIN MOVIMIENTOS

Gastos y Otras Pérdidas (14): NO APLICA

#### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): Dentro del rubro de ingresos se ve reflejado

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

L.C.MA.DE J. ESMERALDA HERNANDEZ RAMIREZ  
DIRECTORA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN



L.A. ANGELICA MERCADO CASTAÑEDA  
TESORERA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALTITLÁN 3052 (1)

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 De Enero al 31 De Diciembre 2022(2)

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)**

**Contables:**

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato: Se encuentra en comodato con el H. Ayuntamiento de Texcaltitlán la Camioneta de la marca For tipo F-350 Modelo 2007, con el número de serie 3FFKF361D7MA22184 con el número de factura 35578 y número de inventario TEX-098-124-000735.

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Los ingresos obtenidos durante estos meses son relativamente menores debido a la pandemia que se vivió y a los resagos económicos que se están teniendo en la población a que se han brindado servicios de buena calidad y se manejaban precios bajos de la cuota de recuperación. Solo se obtiene una minoría de las cuotas de recuperación de los desay.

Cuentas de Egresos: En cuanto a los rubros de SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES Y A TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS conforme a lo presupuestado se puede apreciar que se está tratando mantener un margen correcto para no sobrepasar los techos financieros autorizados para el ejercicio de los programas sin descuidar dar el seguimiento y servicio al cual está dirigido las acciones del organismo. Mas sin embargo se hace una reconducción y posteriormente se ingresa al sistema con la parte de los aguinaldos que no se habían establecido en lo contable, donde se genera una diferencia en los techos financieros.

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

L.C.MA.DE J. ESMERALDA HERNÁNDEZ RAMÍREZ  
DIRECTORA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN



L.A. ANGELICA MERCADO CASTAÑEDA  
TESORERA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALTITLÁN 3052 (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 De Enero al 31 De Diciembre 2022(2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): 2021 Políticas economías y de registro que se llevaron durante este ejercicio considerando principalmente el operaciones de pago al contado y de manejos de reembolsos; esto es dada la situación financiera del ente el cual cuenta con limitados recursos por una parte además que las operaciones que se realizan son en establecimientos locales los cuales por ser una comunidad rural y en una localidad aislada no cuenta o no se acostumbra las operaciones de carácter crediticio.

Panorama Económico y Financiero(4): En general la población es de carácter rural, con actividades económicas preponderantemente agrícola o bien dedicada al comercio ambulante ya sea en el municipio y zonas aledañas, el nivel socioeconómico es de medio a bajo dadas su medio de sustento; por lo que es gente acostumbrada a recibir atención médica y otros servicios sin proporcionar retribución alguna. El municipio está ubicado en una zona que no es de paso por lo que su acceso limita su desarrollo; por lo que ha sido una población que conserva sus tradiciones, como por ejemplo el comercio todavía es a través de trueque.

Autorización e Historia (5): Se crea el día 05 De Septiembre De 1995, al inicio de este periodo se reestructura el organigrama para tener un mejor funcionamiento.

Organización y Objeto Social (6): Procurar acciones que promuevan el desarrollo integral de las familias pobres y de grupos en situación de vulnerabilidad, contribuyendo a mejorar su calidad de vida, a través de los programas preventivos y formativos que promuevan valores y encaucen el fortalecimiento o del tejido social. Principal actividad: Brindar servicios de asistencia social

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): Postulados Básicos: sustancia económica, entidad económica, negocio en marcha, devengo contable, dualidad económica y consistencia. Normatividad Supletoria: no se aplica ninguna supletoriedad en la elaboración de los estados financieros. No se aplica valuación, revelación, solo es mediante el registro de costos históricos.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): Actualización: La información que se presentan en los estados financieros es con datos históricos, sin reevaluación ni reexpresión ni la reconexión o desconexión inflacionaria dadas las disposiciones contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de México y sus municipios así como el código financiero del estado de México.

Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías Subsidiarias no consolidadas y asociadas: NO APLICA

Sistema y Método de Valuación de Inventarios: NO APLICA

Provisiones: Objeto de su creación, monto y plazo; NO APLICA

Reserva: Objeto de su creación, monto y plazo; NO APLICA

Cambios en políticas contables: Se ha aplicado en los egresos los momentos contables sin embargo este no se ve un cambio significativo dado que por políticas administrativas así como la poca

Reclasificaciones: Durante este ejercicio no se llevaron a cabo alguna

Deburación y Cancelación de saldos: NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (9):

Vida útil o porcentajes de depreciación: NO APLICA

Cambios en el porcentaje de depreciación: NO APLICA

Otras Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: NO APLICA

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): NO APLICA

Reporte de la Recaudación (11): En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fiscalizadora por lo que no tiene que manifestar una estrategia de recaudación, además de que solo se manejan cuotas de recuperación mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiéndose además de su objetivo es el de elevar el nivel de vida y el bienestar social.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

Calificaciones Otorgadas (13)

Proceso de Mejora (14)

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16): No existe evento alguno posteriores al periodo que se informa que afecten económicamente los datos proporcionados en este estado de posición financiera

Partes Relacionadas (17): 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 (18)

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

L.C.MA.DE J. ESMERALDA HERNÁNDEZ RAMÍREZ  
DIRECTORA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN

L.A. ANGELICA MERCADO CASTAÑEDA  
TESORERA DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN

DIF Texcaltitlán

2022-2024

DIRECCIÓN

DIF Texcaltitlán

2022-2024

TESORERÍA