



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TEQUIQUIAC 3119

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Respecto a los ingresos generados durante el ejercicio por las áreas de clínica, farmacia, psicología, servicios jurídicos y otros, estos incrementaron hasta más de un 30%, lo cual hizo que se rebasara el techo presupuestal, por ende, se cierra el ejercicio con un superávit en los ingresos del Sistema DIF, de igual manera, se recibieron las participaciones durante el ejercicio 2022.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Se recaudaron ingresos propios durante el ejercicio, los cuales nos ayudaron a mantener nuestra infraestructura de crecimiento

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) Sin Movimiento

Inversiones Financieras (6) Se abrió inversión durante el ejercicio 2023, el cual nos ayudó para el pago de las prestaciones a los trabajadores del ejercicio fiscal que terminó

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) Se llevó a cabo la depreciación acumulada de los bienes e inmuebles del ente durante el ejercicio, así como los levantamientos semestrales de los bienes e inmuebles del ejercicio en corriente, asimismo, se adquirieron bienes muebles para el equipamiento de la clínica y otros de Tlapanaloya, de igual manera para el cuarto multisensorial, los cuales se integraron al inventario de Sistema DIF

Estimaciones y Deterioros (8) Sin Movimiento

Otros Activos (9) Sin Movimiento

Pasivo (10) Se registraron los pasivos de los proveedores que se les quedaron a deber al cierre del ejercicio 2023

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Se registraron los ingresos de gestión recaudados durante el ejercicio conforme al Manual de Contabilidad Gubernamental, así como las participaciones recibidas

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

(12) Se recibió el subsidio para gastos de operación durante el ejercicio, asimismo, se recibió subsidio extraordinario, lo cual nos ayudó a cubrir nuestras necesidades con los trabajadores

Otros Ingresos y Beneficios (13) Recibimos donativos en especie de DIFEM durante el ejercicio 2023

Gastos y Otras Pérdidas (14) Sin Movimiento

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Se registró los movimientos que generan el aumento del patrimonio generado en el ejercicio

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Referente al flujo de efectivo este tuvo bastante recaudación durante el ejercicio y se ve reflejado en el dicho estado.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) se llevó a cabo la conciliación de entre los registros contables y presupuestales del mes en cuestión, cumpliendo con las disposiciones aplicables para este ejercicio

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



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TEQUIXQUIAC 3119

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

**Contables:** Se realizo la contabilizacion conforme a los postulados de CONAC y los lineamientos emitidos por el Organo de Fiscalizacion asi como el manual unico de contabilidad Gubernamental

Valores Sin Movimiento

Emisión de obligaciones Sin Movimiento

Avales y Garantías Sin Mvimiento

Juicios en relacion a los juicios laborales Se realizaron pagos de juicios laborales los cuales fueron un total de \$577,417.00, cumpliendo con las disposiciones legales que nos rigen

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

Bienes en concesión y en comodato. Se integro la clinica y ubris de Tlapanaloya bajo el convenio de comodato

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos:** Se realizaron las transferencias presupuestales y contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria.

**Cuentas de Egresos:** Se realizaron las transferencias Presupuestales, asi mismo se registraron cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria;

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



## SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TEQUIXQUIAC 3119

### Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2023

#### C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción (3)** El ente económico actual requiere adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, para obtener una hacienda pública bien aplicada durante el ejercicio de sus recursos financieros y humanos

**Panorama Económico y Financiero(4)** El déficit económico no refleja una proyección de incremento en las finanzas públicas, lo que limitará un rezago en la ejecución adecuada de proyectos gubernamentales, por consecuencia se implementa medidas de austeridad

**Autorización e Historia (5)** Con fecha 11 de julio de 1985 se publica el Decreto número 10 de la H. XLIX Legislatura del Estado de México en donde se crea la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS, La autorización presupuestal del ejercicio 2022, requirió mucha gestión para lograr recursos para brindar atención, apoyos que la ciudadanía solicita y poder tener un presupuesto acorde a las necesidades de la población.

**Organización y Objeto Social (6)** La organización institucional de fundamenta en apego a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, Constitución del Estado Libre y Soberano de México y Ley Orgánica Municipal.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)** Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administración Pública para el registro y control de su presupuesto; así como con las Normas de Información Financiera emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Consejo de Armonización Contable y demás disposiciones legales aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas (8)** Durante el ejercicio 2021 se llevará a cabo una investigación exhaustiva de aquellos saldos que tengan una antigüedad superior a 60 días y por aquellos de los cuales se reúna la documentación suficiente para justificar su cancelación se llevará a cabo la depuración integral necesaria justificado mediante acta el Acta de Junta de Gobierno respectiva.

**Reporte Análítico del Activo (9)** Se realizó la depreciación de los bienes muebles conforme a lo establecido en el manual único de contabilidad, con lo cual los activos del ente se encuentran a su valor real y llevar un inventario adecuado.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)** Sin Movimientos durante el ejercicio

**Reporte de la Recaudación (11)** se anexa reporte de los ingresos propios recaudados durante el ejercicio 2023, los cuales se vieron beneficiados por los incrementos de servicios prestados por la institución con referencia al año pasado

**Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (12)** Sin Movimiento

**Calificaciones Otorgadas (13)** No Aplica

**Proceso de Mejora (14)** Se están llevando a cabo las investigaciones y trabajo necesarios para depurar saldos de cuentas cuya antigüedad es superior a dos ejercicios anteriores a efecto de presentar la situación

**Información por Segmentos (15)** esta información se publica en la página oficial de DIF para consulta de los ciudadanos

**Eventos Posteriores al Cierre (16)** Sin movimientos

**Partes Relacionadas (17)** Sin Movimiento en el ejercicio

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)** la información se entrega firmada y sellada por el ente público por los servidores responsables

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



DIRECTORA

C. BRENDA JAZMIN GARCIA MARTINEZ



TESORERO

LIC. DULCE ABRIL QUEVEDO RODRIGUEZ

