

**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

**A) Notas de Desglose**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

|                     | MES ANTERIOR | MES ACTUAL | VARIACIÓN   | El saldo de la cuenta 1111 se integra como sigue:                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------|--------------|------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1111 Efectivo       | 27,295.52    | 17,295.52  | -10,000.00  | 7,295.52 1111 000000001 0001 CAJA ADMINISTRACION 2019-2021<br>0.00 1111 000000001 0003 CAJA GENERAL ADMON 2022 2024<br>10,000.00 1111 000000002 0000 LUIS REY PEREZ IBARRA<br>0.00 1111 000000002 0007 JORGE ALEJANDRO SANTIN PAEZ (ADMOM 2022 2024)<br>17,295.52 |
| 1112 Bancos/Tesoro  | 282,536.22   | 126,922.16 | -155,614.06 | Es el saldo al cierre del mes de diciembre de 2022.                                                                                                                                                                                                               |
| 1119 Otros Efectivo | 0.00         | 0.00       | 0.00        | Sin movimiento y sin comentario                                                                                                                                                                                                                                   |

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

|                                                                             | MES ANTERIOR | MES ACTUAL | VARIACIÓN | El saldo de la cuenta 1123 se integra como sigue:                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1122 Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo                                       | 0.00         | 0.00       | 0.00      | SUBSIDIO AL EMPLEO<br>11,197.32 1123 000000001 0001 0002<br>13,389.00 1123 000000005 0001 0001<br>0.45 1123 000000005 0001 0010<br>0.02 1123 000000005 0001 0012<br>2,000.00 1123 000000005 0002 0001<br>27,115.82 1123 000000005 0002 0002<br>5,234.00 1123 000000005 0002 0003<br>728.00 1123 000000005 2022 0001<br>59,664.61 |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                             | 59,664.61    | 59,664.61  | 0.00      | MARIA EUGENIA BAUTISTA ROSAS<br>BALBUENA AMARO NORMA<br>NANCY GALICIA PEREZ<br>MARIBEL GALICIA HERNANDEZ<br>LUIS REY PEREZ IBARRA<br>YOLIZIN ROSARIO HERNANDEZ SAUCE.<br>LETICIA RAMIREZ MACHADO                                                                                                                                 |
| 1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv. | 0.00         | 0.00       | 0.00      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo               | 0.00         | 0.00       | 0.00      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

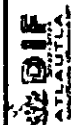
No se realizan procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

**Inversiones Financieras**

|                                            | MES ANTERIOR | MES ACTUAL | VARIACIÓN |                                                             |
|--------------------------------------------|--------------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| 1121 Inversiones financieras a corto plazo | 0.00         | 0.00       | 0.00      | Sin movimiento, no se cuenta con inversiones a corto plazo. |

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

|                                                     | MES ANTERIOR        | MES ACTUAL          | VARIACIÓN   |                                   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| 1231 Terrenos                                       | 0.00                | 0.00                | 0.00        | Sin movimiento y sin comentarios. |
| 1233 Edificios No Habitacionales                    | 1,489,372.00        | 1,489,372.00        | 0.00        |                                   |
| <b>Total Inmuebles</b>                              | <b>1,489,372.00</b> | <b>1,489,372.00</b> | <b>0.00</b> |                                   |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración          | 405,187.06          | 405,187.06          | 0.00        | Sin movimiento y sin comentario   |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo     | 47,198.76           | 47,198.76           | 0.00        |                                   |
| 1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio | 172,568.91          | 172,568.91          | 0.00        |                                   |



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**

**Notas a los Estados Financieros**

**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

|                                  |                                                               |                     |                                               |             |                                                               |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|
| 1244                             | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 1,308,000.00        | 1,308,000.00                                  | 0.00        |                                                               |
| 1245                             | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 1246                             | Maquinaria, otros Equipos y Herramientas                      | 16,332.12           | 16,332.12                                     | 0.00        |                                                               |
| 1247                             | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 1248                             | Activos Biológicos                                            | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 1249                             | Otros Bienes Muebles                                          | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
|                                  | <b>Total Muebles</b>                                          | <b>1,949,298.85</b> | <b>1,949,298.85</b>                           | <b>0.00</b> |                                                               |
| 1251                             | Software                                                      | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
|                                  | <b>Total Intangibles</b>                                      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                                   | <b>0.00</b> |                                                               |
| <b>Estimaciones y Deterioros</b> |                                                               |                     |                                               |             |                                                               |
| 1261                             | Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles                    | MES ANTERIOR        | MES ACTUAL                                    | VARIACIÓN   |                                                               |
|                                  |                                                               | -220,923.53         | -220,923.53                                   | 0.00        | La depreciación es al mes de junio 2022                       |
| 1263                             | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                      | MES ANTERIOR        | MES ACTUAL                                    | VARIACIÓN   |                                                               |
|                                  |                                                               | -404,709.30         | -404,709.30                                   | 0.00        | La depreciación es al mes de junio 2022                       |
| <b>Otros Activos</b>             |                                                               |                     |                                               |             |                                                               |
| No existen otros activos         |                                                               |                     |                                               |             |                                                               |
| <b>Pasivo</b>                    |                                                               |                     |                                               |             |                                                               |
| 2111                             | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                  | MES ANTERIOR        | MES ACTUAL                                    | VARIACIÓN   | ZDA. QUINCENA DE ENERO 2008                                   |
|                                  |                                                               | 101,891.54          | 101,891.54                                    | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (2a. quincena de Julio 2014)     |
| 2112                             | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                           | 1,672.90            | 1,672.90                                      | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (1a. Quincena de Mayo 2015)      |
| 2117                             | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo          | 107,834.12          | 113,631.25                                    | 5,797.13    | Sueldo y Salario por Pagar (1a. Quincena de Agosto 2015)      |
| 2119                             | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                         | 42,759.30           | 32,895.54                                     | -9,863.76   | Sueldos y Salario por Pagar (2a. Quincena de Agosto 2015)     |
| 2121                             | Documentos Comerciales por pagar a C.P.                       | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (1a. Quincena de Octubre 2015)   |
| 2122                             | Documentos con Contratistas por obras Públicas C.P.           | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (2a. Quincena de Octubre 2015)   |
| 2191                             | Ingresos por Clasificar                                       | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (2a. Quincena de Noviembre 2015) |
| 2199                             | Otros Pasivos Circulantes                                     | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        | Sueldos y Salarios por Pagar (1a. Quincena de Enero 2016)     |
|                                  |                                                               | 254,157.86          | 250,091.23                                    | -4,066.63   | SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR (2022 2024)                      |
| 2211                             | Proveedores por Pagar L.P.                                    | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2212                             | Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a L.P.              | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2221                             | Documentos Comerciales por Pagar a L.P.                       | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2222                             | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar L.P. | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2229                             | Otros Documentos por Pagar L.P.                               | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2249                             | Otros Pasivos Diferidos L.P.                                  | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2289                             | Otras Provisiones a L.P.                                      | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
|                                  |                                                               | 254,157.86          | 250,091.23                                    | -4,066.63   |                                                               |
| 2211                             | Proveedores por Pagar L.P.                                    | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2212                             | Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a L.P.              | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2221                             | Documentos Comerciales por Pagar a L.P.                       | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2222                             | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar L.P. | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2229                             | Otros Documentos por Pagar L.P.                               | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2249                             | Otros Pasivos Diferidos L.P.                                  | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
| 2289                             | Otras Provisiones a L.P.                                      | 0.00                | 0.00                                          | 0.00        |                                                               |
|                                  |                                                               | 254,157.86          | 250,091.23                                    | -4,066.63   |                                                               |
|                                  |                                                               | 101,891.54          | Servicios Personales por pagar a CP           |             |                                                               |
|                                  |                                                               | 1,672.90            | JOSE LUIS ALFONSO CUELLAR LOPEZ (2019 - 2021) |             |                                                               |
|                                  |                                                               | 1,672.90            | Proveedores por pagar CP                      |             |                                                               |

## Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

| Cuenta         | Saldo Inicial                                  | Saldo Final                                                      | Detalle |
|----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| -9,164.42 2117 | 000000001 X0000000000001 :2 0004               | ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD          |         |
| 950.41 2117    | 000000001 X0000000000001 :2 0005               | ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO            |         |
| 4,431.11 2117  | 000000001 X0000000000001 :2 0006               | ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SALUD       |         |
| -351.45 2117   | 000000001 X0000000000001 :2 0007               | ISSEMYM APORTACIONES POR PRIMAS BASICAS, SIENESTRALIDAD Y RIESGO |         |
| -1,693.48 2117 | 000000001 X0000000000001 :2 0008               | ISSEMYM APORTACIONES PARA GASTOS DE ADMINISTRACION               |         |
| 522.22 2117    | 000000001 X0000000000001 :2 0009               | ISSEMYM RETENCIONES DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL     |         |
| -4,614.50 2117 | 000000001 X0000000000001 :2 0010               | ISSEMYM APORTACIONES DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL    |         |
| 50,884.38 2117 | 000000001 X0000000000001 :3 0001               | RETENCIONES DE I.S.P.T.                                          |         |
| 3,213.40 2117  | 000000001 X0000000000001 :3 0002               | 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)                                   |         |
| -169 2117      | 000000001 X0000000000001 :3 0004               | OTRAS RETENCIONES                                                |         |
| 38,653.57 2117 | 000000001 X0000000000005 :11 0001              | Retenciones I.S.P.T.                                             |         |
| 0.00 2117      | 000000001 X0000000000001 :2 0012               | ISSEMYM CUOTAS FONDO SOLIDARIO DE REPARTO (2022 2024)            |         |
| 0.00 2117      | 000000001 X0000000000001 :2 0013               | ISSEMYM CUOTAS SERVICIO DE SALUD (2022 2024)                     |         |
| 0.00 2117      | 000000001 X0000000000001 :2 0014               | ISSEMYM SCI (2022 2024)                                          |         |
| 6,789.33 2117  | 000000001 X0000000000001 :3 0005               | RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS (2022 2024)             |         |
| 6,789.33       | (ISR retenciones de diciembre 2022)            |                                                                  |         |
| 25,469.21 2117 | 000000001 X0000000000001 :3 0008               | RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS ASIMILADOS (2022 2024)  |         |
| 25,469.21      | (ISR retenciones Asimilados de diciembre 2022) |                                                                  |         |
| 7,600.00 2117  | 000000001 X0000000000001 :3 0007               | RET 10% SOBRE HONORARIOS(ISR) (2022 2024)                        |         |
| 7,600.00       | (ISR Retenciones Honorarios de diciembre 2022) |                                                                  |         |
| 113,631.25     | Retenciones por pagar a corto plazo            |                                                                  |         |
| 0.00           |                                                |                                                                  |         |
| 32,895.54      | Otras Cuentas por pagar a corto plazo          |                                                                  |         |
| 0.00           |                                                |                                                                  |         |

**III. Notas al Estado de Actividades**

### Ingresos de Gestión

Impuestos  
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social  
Contribución de Mejoras  
Derechos

**No recibe este tipo de Ingresos por ser organismo descentralizado.**



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

|                                          |                   |                   |                  |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Productos                                | 485.56            | 432.92            | -32.64           |
| Aprovechamientos                         | 0.00              | 0.00              | 0.00             |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 148,098.00        | 138,478.00        | -9,620.00        |
|                                          | <b>148,583.56</b> | <b>138,910.92</b> | <b>-9,652.64</b> |

Son las Cuotas de recuperación del mes de Diciembre de 2022

**Gastos y otras pérdidas:**

En mayor proporción el gasto es para la cuenta de servicios personales.

|                          |              |              |             |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Gastos de Funcionamiento | 4,130,845.65 | 3,700,103.53 | -430,542.12 |
| Servicios Personales     | 565,486.20   | 516,336.85   | -49,181.35  |
| Materiales y Suministros | 1,275,888.02 | 1,134,191.42 | -141,696.60 |
| Servicios Generales      | 5,971,831.87 | 5,350,631.90 | -621,200.07 |

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

|                                                              |                  |                  |             |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público     | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Transferencias al Resto del Sector Público                   | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Subsidios y Subvenciones                                     | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Ayuda Sociales                                               | 48,338.66        | 48,338.66        | 0.00        |
| Pensiones y Jubilaciones                                     | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Transferencias a la Seguridad Social                         | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Donativos                                                    | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
| Transferencias al Exterior                                   | 0.00             | 0.00             | 0.00        |
|                                                              | <b>48,338.66</b> | <b>48,338.66</b> | <b>0.00</b> |

**Participaciones y Aportaciones**

|                 |             |             |             |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| Participaciones | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Aportaciones    | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Convenios       | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
|                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**

|                                |             |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Intereses de la Deuda Pública  | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Gastos de la Deuda Pública     | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Costos por Coberturas          | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
| Apoyos Financieros             | 0.00        | 0.00        | 0.00        |
|                                | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

La variación corresponde a la depreciación al mes de junio 2022

|                                                                   |                 |                 |             |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz | 108,436.77      | 108,436.77      | 0.00        |
| Provisiones                                                       | 0.00            | 0.00            | 0.00        |
| Disminución de Inventarios                                        | 0.00            | 0.00            | 0.00        |
| Inversión Pública                                                 | 8,286.76        | 8,286.76        | 0.00        |
| Inversión Pública No Capitalizable                                | 116,723.53      | 116,723.53      | 0.00        |
|                                                                   | <b>8,286.76</b> | <b>8,286.76</b> | <b>0.00</b> |

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

|  |              |              |             |
|--|--------------|--------------|-------------|
|  | 6,134,894.06 | 5,513,693.99 | -621,200.07 |
|--|--------------|--------------|-------------|



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

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

|                                                                                                        | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021                                                    | 1,389,709.92                              |                                                                 |                                                      |                                                                                | 1,389,709.92 |
| Aportaciones                                                                                           | 1,389,709.92                              |                                                                 |                                                      |                                                                                | 1,389,709.92 |
| Donaciones de Capital                                                                                  | 0.00                                      |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio                                                       | 0.00                                      |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021                                                       |                                           | 1,582,787.45                                                    | -400,144.89                                          |                                                                                | 982,642.56   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                            |                                           |                                                                 | -600,144.89                                          |                                                                                | -600,144.89  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                    |                                           | 1,582,787.45                                                    |                                                      |                                                                                | 1,582,787.45 |
| Revalúos                                                                                               |                                           | 0.00                                                            |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Reservas                                                                                               |                                           | 0.00                                                            |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                                 |                                           | 0.00                                                            |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2021               |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                       |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                        |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final 2021                                                       | 1,389,709.92                              | 1,582,787.45                                                    | -400,144.89                                          |                                                                                | 2,372,352.48 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022                                      | -8,648.12                                 | 0.00                                                            | 0.00                                                 |                                                                                | -8,648.12    |
| Aportaciones                                                                                           | -8,648.12                                 |                                                                 |                                                      |                                                                                | -8,648.12    |
| Donaciones de Capital                                                                                  | 0.00                                      |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio                                                       | 0.00                                      |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022                                     |                                           | -699,091.95                                                     | 502,204.87                                           |                                                                                | -66,887.23   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                                            |                                           |                                                                 | -67,940.22                                           |                                                                                | -67,940.22   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                                                    |                                           | -599,091.95                                                     | 600,144.89                                           |                                                                                | 1,052.94     |
| Revalúos                                                                                               |                                           |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Reservas                                                                                               |                                           |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                                                 |                                           |                                                                 |                                                      |                                                                                | 0.00         |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2022 |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Resultado por Posición Monetaria                                                                       |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                                        |                                           |                                                                 |                                                      | 0.00                                                                           | 0.00         |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022                                                          | 1,381,061.80                              | 983,695.50                                                      | -97,940.22                                           |                                                                                | 2,266,817.08 |

La variación en la hacienda pública corresponde a la operación aritmética ahorro/desahorro, más las aportaciones, más el resultado de ejercicios anteriores.

|                                             |              |                                                              |
|---------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|
| Estado de actividades (Ahorro/ Desahorro)   | -97,940.22   | Patrimonio Generado corresponde al "Resultado del Ejercicio" |
| Estado de situación financiera (Aportación) | 1,381,061.80 | Patrimonio Contribuido "Sin Movimiento"                      |
| Estado de situación financiera (Resultado)  | 983,695.50   |                                                              |
|                                             | 2,266,817.08 | 0.00                                                         |

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | MES ACTUAL   | MES ANTERIOR |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Origen                                             |              |              |
| Impuestos                                          | 6,008,953.84 | 5,577,301.20 |
| Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social         | 0.00         | 0.00         |
| Contribuciones de mejoras                          | 0.00         | 0.00         |
| Derechos                                           | 0.00         | 0.00         |



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

| Productos de Tipo Corriente                                                    |  | 465.56            | 432.92            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Aprovechamientos de Tipo Corriente                                             |  | 0.00              | 0.00              |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                                      |  | 148,068.00        | 138,478.00        |
| Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la (         |  | 0.00              | 0.00              |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y            |  | 5,888,390.28      | 5,438,390.28      |
| Otros Orígenes de Operación                                                    |  | 0.00              | 0.00              |
| <b>Aplicación</b>                                                              |  |                   |                   |
| Servicios Personales                                                           |  | 6,134,894.06      | 5,513,693.99      |
| Materiales y Suministros                                                       |  | 4,130,943.65      | 3,700,103.53      |
| Servicios Generales                                                            |  | 585,498.20        | 516,336.85        |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                       |  | 1,275,088.02      | 1,134,191.42      |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                     |  | 0.00              | 0.00              |
| Subsidios y Subvenciones                                                       |  | 0.00              | 0.00              |
| Ayudas Sociales                                                                |  | 48,338.66         | 48,338.66         |
| Pensiones y Jubilaciones                                                       |  | 0.00              | 0.00              |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                   |  | 0.00              | 0.00              |
| Transferencias a la Seguridad Social                                           |  | 0.00              | 0.00              |
| Donativos                                                                      |  | 0.00              | 0.00              |
| Transferencias al Exterio                                                      |  | 0.00              | 0.00              |
| Participaciones                                                                |  | 0.00              | 0.00              |
| Aportaciones                                                                   |  | 0.00              | 0.00              |
| Convenios                                                                      |  | 0.00              | 0.00              |
| Otras Aplicaciones de Operación                                                |  | 116,723.53        | 116,723.53        |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                   |  | <b>-97,940.22</b> | <b>63,907.21</b>  |
| <b>Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión</b>                      |  |                   |                   |
| <b>Origen</b>                                                                  |  | <b>119,570.76</b> | <b>119,570.76</b> |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                  |  | 0.00              | 0.00              |
| Bienes Muebles                                                                 |  | 8,648.12          | 8,648.12          |
| Otros Orígenes de Inversión                                                    |  | 110,922.64        | 110,922.64        |
| <b>Aplicación</b>                                                              |  |                   |                   |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                  |  | 0.00              | 0.00              |
| Bienes Muebles                                                                 |  | 0.00              | 0.00              |
| Otras Aplicaciones de Inversión                                                |  | 0.00              | 0.00              |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                   |  | <b>119,570.76</b> | <b>119,570.76</b> |
| <b>Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento</b>                 |  |                   |                   |
| <b>Origen</b>                                                                  |  | <b>109,505.27</b> | <b>113,571.90</b> |
| Endeudamiento Neto                                                             |  | 0.00              | 0.00              |
| Interno                                                                        |  | 0.00              | 0.00              |
| Externo                                                                        |  | 0.00              | 0.00              |
| Otros Orígenes de Financiamiento                                               |  | 109,505.27        | 113,571.90        |
| <b>Aplicación</b>                                                              |  |                   |                   |
| Servicios de la Deuda                                                          |  | 8,648.12          | 8,648.12          |
| Interno                                                                        |  | 0.00              | 0.00              |
| Externo                                                                        |  | 0.00              | 0.00              |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento                                           |  | 8,648.12          | 8,648.12          |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>              |  | <b>100,857.15</b> | <b>104,923.78</b> |
| <b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> |  | <b>122,487.69</b> | <b>288,101.75</b> |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes</b>                   |  | <b>21,729.99</b>  | <b>21,729.99</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes</b>                    |  | <b>144,217.68</b> | <b>309,831.74</b> |

El principal origen de los ingresos de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

El recurso se aplicó principalmente a servicios personales de la institución.

El flujo de efectivo al inicio del mes \$ 309,831.74

El flujo de efectivo al final del mes \$ 144,217.68

Sin adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

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

|                                                                                    |                     |                                          |  |              |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|--|--------------|-------------|
| <b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                       | <b>6,121,887.25</b> |                                          |  |              |             |
| <b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios</b>                               | <b>0.00</b>         |                                          |  |              |             |
| 2.1 Ingresos Financieros                                                           |                     |                                          |  |              |             |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios                                        |                     |                                          |  |              |             |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia |                     |                                          |  |              |             |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones                                          |                     |                                          |  |              |             |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios                                             |                     |                                          |  |              |             |
| 2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios                                    |                     |                                          |  |              |             |
| <b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>                             | <b>84,933.41</b>    | <b>Sin comentario</b>                    |  |              |             |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                                                 |                     |                                          |  |              |             |
| 3.2 Ingresos derivados de Financiamientos                                          | <b>84,933.41</b>    |                                          |  |              |             |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables                                    | <b>6,036,953.84</b> |                                          |  |              |             |
| <b>4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>                                   | <b>6,029,457.29</b> |                                          |  | <b>Total</b> |             |
| <b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>                                        | <b>0.00</b>         | <b>Sin adquisición de Bienes Muebles</b> |  |              |             |
| <b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>                              |                     |                                          |  |              |             |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                  |                     |                                          |  |              |             |
| 2.2 Materiales y Suministros                                                       |                     |                                          |  |              |             |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración                                          |                     |                                          |  |              |             |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                                     |                     |                                          |  |              |             |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                  |                     |                                          |  |              |             |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte                                               |                     |                                          |  |              |             |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                                  |                     |                                          |  |              |             |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                       |                     |                                          |  |              |             |
| 2.9 Activos Biológicos                                                             |                     |                                          |  |              |             |
| 2.10 Bienes Inmuebles                                                              |                     |                                          |  |              |             |
| 2.11 Activos Intangibles                                                           |                     |                                          |  |              |             |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público                                     |                     |                                          |  |              |             |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios                                                |                     |                                          |  |              |             |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital                                         |                     |                                          |  |              |             |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores                                                   |                     |                                          |  |              |             |
| 2.16 Concesión de Prestamos                                                        |                     |                                          |  |              |             |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                        |                     |                                          |  |              |             |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                 |                     |                                          |  |              |             |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública                                              |                     |                                          |  |              |             |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                            |                     |                                          |  |              |             |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables                                    |                     |                                          |  |              |             |
| <b>3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios</b>                                 | <b>108,436.77</b>   |                                          |  |              |             |
| 3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones        |                     |                                          |  |              |             |
| 3.2 Provisiones                                                                    |                     |                                          |  |              |             |
| 3.3 Disminución de Inventarios                                                     | <b>108,436.77</b>   |                                          |  |              |             |
|                                                                                    |                     |                                          |  |              | <b>0.00</b> |

Los \$ 108,436.77 corresponde a la depreciación acumulada a junio 2022.



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**

**Notas a los Estados Financieros**

**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia

3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones

3.6 Otros Gastos

3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios

**4.- Total de Gasto Contable (4=3.2+3)**

6,134,894.06

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

*[Signature]*

EXP Sandra Yvette Cuellar Navarro

Directora del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla

*[Signature]*

**DIF**

2022-2024

**ATLAUTLA**

...Familia en Desarrollo

**TESORERÍA**



2022-2024

**ATLAUTLA**

...Familia en Desarrollo

**DIRECCIÓN**





**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

**Valores** No cuenta con registro alguno de contratación y/o adquisición de valores

**Emisión de obligaciones** No se tiene registro de la emisión de obligaciones.

**Avalés y garantías** No se tiene avalés y garantías

**Juicios** No se tiene Juicios.

**Contratos para inversión mediante provechos para prestación de servicios (PPS) y similares** No se tiene este tipo de contratos.

**Bienes concesionados o en comodato** No se tiene contratos en comodato o concesionados.

**Cuentas de Orden:**

|                                                   | MES ANTERIOR | MES ACTUAL   |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 7731 FIANZAS CONTRATADAS                          | 18,323.20    | 18,323.20    |
| 7732 CONTRATACION DE FIANZAS                      | 18,323.20    | 18,323.20    |
| <b>Cuentas de Ingresos:</b>                       |              |              |
| 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | 6,209,666.53 | 6,209,666.53 |
| 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | 547,431.92   | 87,779.28    |
| 8130 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0.00         | 0.00         |
| 8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | 0.00         | 0.00         |
| 8160 LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | 5,662,234.81 | 6,121,687.25 |

**Cuentas de Egresos:**

|                                                                                 |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                                            | 0.00         | 0.00         |
| 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento                | 6,073,309.86 | 6,155,041.11 |
| 8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios | 128,069.82   | 46,338.66    |
| 8213 Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones          | 0.00         | 0.00         |
| 8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos    | 0.00         | 0.00         |
| 8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública                       | 0.00         | 0.00         |
| 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 6,266.76     | 6,266.76     |
| 8217 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provis  | 0.00         | 0.00         |
| 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                                         | 0.00         | 0.00         |
| 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento             | 722,678.15   | 183,209.24   |

**No se cuenta con recurso comprometido o devengado al cierre del mes de**

## Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

|                                                                                                  |               | diciembre 2022 |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Transferencias, Asignaciones, Subsidios                  | 81,731.16     | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Participaciones y Aportaciones                           | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Intereses, Comisiones y Otros Gastos                     | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Inversión Pública                                        | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                  | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercicio de Inversiones Financieras y Otras Provisiones              | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                                                | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Gastos de Función                           | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios     | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones              | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos        | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública                           | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles     | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO                                                              | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento                                  | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios                   | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones                            | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos                      | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública                                         | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                   | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones               | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                                                                 | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento                                     | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios                      | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones                               | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos                         | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública                                            | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                      | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones                  | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                                                                  | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de Funcionamiento                                      | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios                       | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Participaciones y Aportaciones                                | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos                          | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pública                                             | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                       | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones                   | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                                                                    | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento                                        | 5,350,631.80  | 5,971,831.87   | 5,971,831.87  |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios                         | 48,338.66     | 48,338.66      | 48,338.66     |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones                                  | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de inversión               | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública                                               | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                         | 8,286.76      | 8,286.76       | 8,286.76      |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones                     | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones                     | 24,875,312.52 | 24,875,312.52  | 24,875,312.52 |

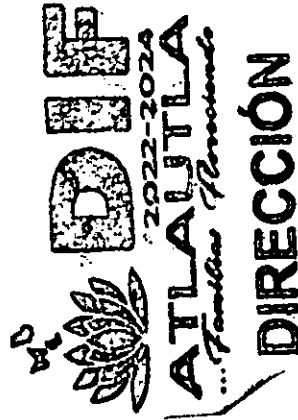
**De la cuenta del presupuesto de egreso devengado se compone de la siguiente manera:**



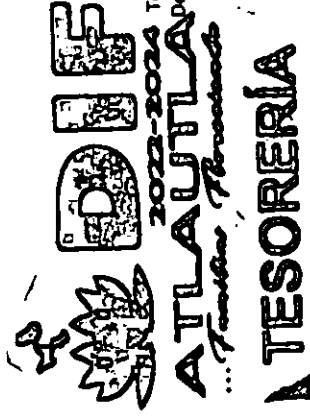
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

LAGP Sandra Yvette Cuellar Navarro  
Directora del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral  
de la Familia Atlautla

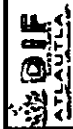


DIRECCIÓN



P.L.A. Jorge Alejandro Santín Pérez  
Tesorero del Sistema Municipal para el  
Desarrollo Integral de la Familia Atlautla

TESORERÍA



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla va encaminado a coordinar y vigilar los programas y proyectos de asistencia social a grupos vulnerables del municipio, además de otorgar servicios de calidad que contribuyan a mejorar las condiciones de vida individual y familiar.

**Panorama Económico y Financiero**

El cumplimiento con las obligaciones de la institución, en el tema de fiscalización se ha convertido en todo un reto. Los organismos descentralizados en su mayoría, no tienen la infraestructura técnica y el recurso humano para la tarea titánica desde la generación de los papeles administrativos, contables, fiscales, presupuestales, de fin de año como la cuenta pública, cumplir con conac, sevac, ipomex, hasta la misma integración de los informes ahora trimestrales y hasta algo que pareciera tan simple como el cumplimiento con el requisito de colocar el nombre a cada archivo como lo especifica el instructivo para el ejercicio 2022, cuando en dichas instituciones se cuenta en el área de tesorería con uno o dos servidores públicos, las instituciones se ven en la necesidad de contratar servicios profesionales que finalmente es un gasto y que del cual tienen muy limitado el recurso ya que su principal fuente de ingreso es el subsidio para gastos de operación que recibe por parte del Municipio.

**Autorización e Historia**

Fecha de Creación del ente: Decreto Numero 10 Ley que crea los Organismos públicos descentralizados de asistencia social, de carácter municipal, denominados "Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia"

**Organización y Objeto Social**

- a) Objeto Social  
Asistencia Social
- b) Principal actividad  
Asistencia social al adulto mayor  
Servicio médico  
Servicio dental  
Servicio de psicología  
Servicio de asesoría jurídica
- c) Ejercicio Fiscal  
2022
- d) Régimen Jurídico  
Personas Morales con Fines no Lucrativos
- e) Consideraciones Fiscales  
Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

Los presentes estados financieros han sido elaborados bajo los lineamientos establecidos por la ley general de contabilidad gubernamental, ley de ingresos de los municipios del Estado de México, ley orgánica municipal del Estado de México, código financiero del Estado de México y municipios, reglamento del libro décimo segundo del código administrativo del Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el consejo nacional de armonización contable, manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, manuales de operación y lineamientos de los fondos y programas federales, manuales de operación y lineamientos de los recursos estatales, lineamientos para la integración de informes trimestrales.

**Políticas de contabilidad significativas**

- No se tiene inventarios
- No hay reservas
- No hay reclasificaciones
- No hay depuración y cancelación de saldos

Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario  
 No se maneja moneda extranjera.

**Reporte analítico del activo**

| CONCEPTO                                  | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERÍODO | ABONOS DEL PERÍODO | SALDO FINAL   | VARIACIÓN DEL PERÍODO | Porcentaje de Depreciación | Cuenta | Descripción                                         |
|-------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|-----------------------|----------------------------|--------|-----------------------------------------------------|
| Activo Circulante                         | 2,182,522.37  | 478,979.84         | 645,583.70         | 2,516,908.31  | -185,914.06           | 3                          | 1241   | Mobiliario y Equipo de Oficina                      |
| Efectivo y Equivalentes                   | 308,831.74    | 478,979.84         | 645,583.70         | 144,217.68    | -185,914.06           | 20                         | 1241   | Equipo de Computo y Accesorios                      |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente | 59,694.61     | 0.00               | 0.00               | 59,694.61     | 0.00                  | 10                         | 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo          |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio       |
| Inventarios                               | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                    |
| Almacenes                                 | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                       |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de AC  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1246   | Maquinaria, otros Equipos y Herramientas            |
| Otros Activos Circulantes                 | 2,113,028.02  | 0.00               | 0.00               | 2,313,028.02  | 0.00                  | 10                         | 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos       |
| Activo No Circulante                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1248   | Activos Biológicos                                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  | 10                         | 1249   | Otros Bienes Muebles (No se utiliza en Edo de Méx.) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const | 1,489,372.00  | 0.00               | 0.00               | 1,489,372.00  | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Bienes Muebles                            | 1,949,296.85  | 0.00               | 0.00               | 1,949,296.85  | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Activos Intangibles                       | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Ac | -1,125,632.83 | 0.00               | 0.00               | -1,125,632.83 | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Activos Diferidos                         | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de AC  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  |                            |        |                                                     |
| Otros Activos no Circulantes              | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00                  |                            |        |                                                     |

En el informe de Diciembre 2022 no se aplica la depreciación, esto porque primero se hara una revisión a la depreciación acumulada.

**Fideicomisos, mandatos y contratos análogos**  
 No existen fideicomisos.

**Reporte de la Recaudación**

**Ingresos Locales**

MPS ACTUAL MPS ANTERIOR



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

|                                                 |                   |                   |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ingresos de Gestión</b>                      |                   |                   |                                                                                                         |
| Impuestos                                       | 0.00              | 0.00              |                                                                                                         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social       | 0.00              | 0.00              |                                                                                                         |
| Contribución de Mejoras                         | 0.00              | 0.00              |                                                                                                         |
| Derechos                                        | 0.00              | 0.00              |                                                                                                         |
| Productos                                       | 465.56            | 432.92            |                                                                                                         |
| Aprovechamientos                                | 0.00              | 0.00              |                                                                                                         |
| <b>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</b> | <b>148,098.00</b> | <b>138,478.00</b> | <b>La variación al mes actual corresponde a las cuotas de recuperación del mes de diciembre de 2022</b> |
|                                                 | <b>148,563.56</b> | <b>138,910.92</b> |                                                                                                         |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>              | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                                         |
| <b>Ingresos Financieros</b>                     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                                         |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                                         |
|                                                 | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |                                                                                                         |

**Ingresos Federales**

|                                                        |                     |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos   | 0.00                | 0.00                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones | 5,888,390.28        | 5,438,390.28        |
|                                                        | <b>5,888,390.28</b> | <b>5,438,390.28</b> |

**TOTAL DE INGRESOS 6,036,953.84 5,577,301.20**

La principal fuente de ingreso de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

**Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda**

|                                                    |                   |  |
|----------------------------------------------------|-------------------|--|
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo  | 101,891.54        |  |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo           | 1,672.90          |  |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.   | 113,631.25        |  |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo         | 32,895.54         |  |
| 2121 Documentos Comerciales por pagar a C.P.       | 0.00              |  |
| 2122 Documentos con Contratistas por obras Públi   | 0.00              |  |
| 2191 Ingresos por Clasificar                       | 0.00              |  |
| 2199 Otros Pasivos Circulantes                     | 0.00              |  |
| 2211 Proveedores por Pagar L.P.                    | 0.00              |  |
| 2212 Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a l | 0.00              |  |
| 2221 Documentos Comerciales por Pagar a L.P.       | 0.00              |  |
| 2222 Documentos con Contratistas por Obras Públi   | 0.00              |  |
| 2229 Otros Documentos por Pagar L.P.               | 0.00              |  |
| 2249 Otros Pasivos Diferidos L.P.                  | 0.00              |  |
|                                                    | <b>250,091.23</b> |  |

La cuenta 2111 se compone:

**101,891.54** Servicios Personales por pagar a CP

-1,941.25 2DA. QUINCENA DE ENERO 2008  
2,000.00 Sueldos y Salarios por Pagar (2a. quincena de Julio 2014)  
2,382.91 Sueldos y Salarios por Pagar (1a Quincena de Mayo 2015)  
5,850.00 Sueldo y Salario por Pagar (1a Quincena de Agosto 2015)  
5,850.00 Sueldo y Salario por Pagar (2a Quincena de Agosto 2015)  
5,950.00 Sueldos y Salarios por Pagar (1a Quincena de Octubre 2015)  
2,500.00 Sueldos y Salarios por Pagar (2a Quincena de Octubre 2015)  
29,200.00 Sueldos y Salarios por Pagar (2a Quincena de Noviembre 2015)  
14,600.00 Sueldos y Salarios por Pagar (1a Quincena de Diciembre 2015)  
35,498.88 Sueldos y Salarios por Pagar (1a Quincena de Enero 2016)  
0.00 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR (2022 2024)

La cuenta 2112 se compone:

**1,672.90** Proveedores por pagar CP

1,672.90 JOSE LUIS ALFONSO CUELLAR LOPEZ (2019 - 2021)

La cuenta 2117 se compone:

**113,631.25** Retenciones por pagar a corto plazo

-8,869.53 ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO  
-9,184.42 ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD  
950.41 ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO



# Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011

## Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022

|                            |                                                                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 4,431.11                   | ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SALUD       |
| -351.45                    | ISSEMYM APORTACIONES POR PRIMAS BASICAS, SIENESTRALIDAD Y RIESGO |
| -1,693.48                  | ISSEMYM APORTACIONES PARA GASTOS DE ADMINISTRACION               |
| 522.22                     | ISSEMYM RETENCIONES DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL     |
| -4,614.50                  | ISSEMYM APORTACIONES DEL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL    |
| 50,864.38                  | RETENCIONES DE I.S.P.T.                                          |
| 3,213.40                   | 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)                                   |
| -169.00                    | OTRAS RETENCIONES                                                |
| 36,653.57                  | Retenciones I.S.P.T.                                             |
| 0.00                       | ISSEMYM CUOTAS FONDO SOLIDARIO DE REPARTO (2022 2024)            |
| 0.00                       | ISSEMYM CUOTAS SERVICIO DE SALUD (2022 2024)                     |
| 0.00                       | ISSEMYM SCI (2022 2024)                                          |
| 6,789.33                   | RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS (2022 2024)             |
| 25,469.21                  | RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS ASIMILADOS (2022 2024)  |
| 7,600.00                   | RET 10% SOBRE HONORARIOS(ISR) (2022 2024)                        |
| La cuenta 2119 se compone: |                                                                  |
| 32,695.54                  | Otras Cuentas por pagar a corto plazo                            |
| 74.74                      | LUIS REY PEREZ IBARRA                                            |
| 0.00                       | ISSEMYM CUOTAS Y APORTACIONES (2022 2024)                        |
| 32,820.80                  | MUNICIPIO DE ATLAUTLA (2022 2024)                                |
| 250,091.23                 | Adeudo Total                                                     |

### Calificaciones otorgadas

No existe registro, al menos en los últimos 10 años de haber solicitado un préstamo o realizado transacción sujeta a calificación crediticia.

### Proceso de mejora

Principales Políticas de Control Interno  
Son obligaciones a cargo del Tesorero:

- 1.- El tesorero deberá verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién las elaboró, revisó y autorizó, las cuales deberán estar soportadas con la documentación original, justificativa, comprobatoria, suficiente, competente, pertinente y relevante, las que deberán permanecer en custodia y conservación de la tesorería, por un término de cinco años contados a partir del ejercicio presupuestal siguiente al que corresponda; adicionalmente, todos los documentos deberán contar con la leyenda de "OPERADO".
- 2.-El tesorero deberá integrar a la póliza de egresos, fotocopia del cheque original, para su debido cotejo.
- 3.-El tesorero deberá exigir que toda la documentación que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales que establezcan las disposiciones fiscales federales, cuando hagan pagos a



**Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Período del 01 al 31 de Diciembre de 2022**

terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.

- 4.-El tesoroero deberá verificar que los cheques no utilizados cuenten con la leyenda de "CANCELADO" incluyendo su juego de copias y anexándolos a la póliza correspondiente.
  - 5.-El tesoroero deberá verificar que se registren los pasivos contables y presupuestales de todas las operaciones pendientes de pago, expidiendo un contra recibo membretado que contenga como mínimo: nombre del beneficiario, firma de quién lo recibe, el número, importe y fecha de las facturas recibidas, sello, fecha de expedición y folio preimpreso.
  - 6.-El tesoroero deberá dar seguimiento de forma mensual a cada uno de sus saldos que se revelan en el "Estado de Situación Financiera", para mantener las cuentas con los saldos reales e integrados.
  - 7.-El tesoroero deberá registrar, controlar, identificar y conciliar diariamente todos los ingresos recaudados contra los depósitos bancarios efectuados;
  - 8.-El tesoroero no deberá disponer de la recaudación diaria para pagos a terceros, o cualquier otro concepto que signifique un desembolso de recursos.
  - 9.-Tratándose del consumo de combustibles para vehículos, el pago deberá efectuarse mediante Transferencia.
  - 10.-El tesoroero deberá verificar que todas las solicitudes de apoyo y agradecimiento que se otorguen por las ayudas económicas, deban estar en papel membretado firmados por las personas jurídico colectivas o dependencias públicas junto con el sello que las identifique y en el caso de las personas físicas deberán anexar una copia de su identificación oficial.
  - 11.- Resguardar en un lugar seguro como bóveda, caja fuerte, archivero con llave, u otros similares, todos los documentos de valor tales como efectivo, cheques, recibos oficiales, fianzas, pólizas de seguro así como claves, dispositivos electrónicos bancarios (token) u otros, nombrando a un responsable de la custodia de éstos.
- Son obligaciones a cargo del Presidente y Tesoroero:
- Abstenerse de autorizar y disponer del efectivo que se haya ingresado a través de las cajas recaudadoras de la tesorería por concepto de ingresos municipales, para ser destinado para pago de gastos, cambio de cheques, préstamos personales u otros similares.
- El presidente y tesoroero o equivalente deberán aperturar las cuentas bancarias como personas jurídicas colectivas con fines no lucrativos o entes gubernamentales con firmas mancomunadas, a nombre de la entidad fiscalizable municipal, con el nombre del programa o recurso y el contrato respectivo por cada uno de los recursos federales, estatales o municipales.
- Expedir todos los cheques de manera nominativa y cruzados con la leyenda "PARA ABONO EN CUENTA DEL BENEFICIARIO" en operaciones superiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100), con la excepción de los fondos fijos, gastos a comprobar, finiquitos, gastos de ejecución, pensiones alimenticias.

**Información por segmentos**

No se considera mantener un control por segmentos debido a que las operaciones son mínimas.

**Eventos posteriores al cierre**



|                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <p><b>Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlatlauhca, 3011</b><br/> <b>Notas a los Estados Financieros</b><br/> <b>Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022</b></p> | <p>Sin movimientos</p> | <p><b>Partes relacionadas</b><br/>                 No existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

  
 DGP Sandra Yvette Cuellar Navarro  
 Directora del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral  
 de la Familia Atlatlauhca

  
**DIF**  
 2022-2024  
**ATLATLAUHTLA**  
 ...Familias Flourscentes  
**DIRECCIÓN**

  
**DIF**  
 2022-2024  
**ATLATLAUHTLA**  
 ...Familias Flourscentes  
**TESORERÍA**

  
 DLA Jorge Alejandro Santín Pérez  
 Tesorero del Sistema Municipal para el  
 Desarrollo Integral de la Familia Atlatlauhca