



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 Enero 2024.

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	
AUTORIZACIÓN E HISTORIA:	<p>Incando operaciones con el SAT el 10 de Marzo de 2022, teniendo como actividad preponderante Otros servicios de orientación y trabajo social prestados por el sector público, con fines no lucrativos. Hasta el momento no ha sufrido cambios en su estructura organica.</p>
PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:	<p>En periodos anteriores, el Sistema Dif de Tizayuca no se encontraba descentralizado al H. Ayuntamiento Constitucional de Tizayuca, Hidalgo. Por lo cual, en 2022 fue el primer año de ejercicio fiscal, iniciando operaciones a partir del 1 de Abril del 2022; por lo cual aun no se tiene un comparativo exacto.</p>
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:	<p>Este Organimo tiene como objeto social la asistencia social de las personas y sus familias, procurando el bienestar e integracion de las mismas. El ejercicio reportado es del 01 al 31 de Enero de 2024. Solo somos retenedores de impuestos, los cuales son enterados al SAT conforme marca la ley, bajo el regimen de Sociedad din Fines de Lucro.</p> <p>Así mismo se cuenta con las siguientes áreas: Dirección General, Organo Interno de Control, Unidad de Secretaria Tecnica, Direcc. Administración y Finanzas, Direcc. Bioparque "Tekuayan", Direcc. Medica y de Rehabilitación, Direcc. de Asistencia Social, mediante la cual la integran las siguientes coordinaciones: Coord. Bienestar y Protección, Coord. Atención a Personas Adultas Mayores, Casas de Día; Coord. Espacios de Alimentación, Encuentro y Desarrollo, Coord. Programas Alimenticios, Prevención, Atención b y Desarrollo de Habilidades en Niños, Niñas y Adolescentes en Riesgo. Direcc. Primer Contacto, Unidad de Comunicación Social, Giras y Eventos, Unidad de Planeación, Coord. de Vinculación, Coord. Juridica; Además se hace mención que el SMDIF Tizayuca no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos analogos.</p>
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:	<p>Los estados Financieros son elaborados de acuerdo a la normatividad aplicable por el CONAC, siendo su principal la Ley General de Contabilidad Gubernamental (en su ultima publicación 30/01/2018); y de acuerdo a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental emitidos el 20/08/2009 como lo son: Sustancia Economica, Entes Publicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Economica y Consistencia.</p> <p>A su vez se realizan los registros contables de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental en su Segunda edición, febrero 2017.</p>
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:	<p>Las politicas de contabilidad son las que marca el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo y Municipios en su segunda edición, Febrero 2017.</p> <p>No se cuentan con operaciones en el extranjero, inversión en acciones, provisiones ni reservas.</p>
POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO DE CAMBIO	<p>No tenemos activos y/o pasivos en moneda extranjera.</p>
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS	<p>Se cuenta con Activo circulante desglosado de la siguiente forma: Bienes Muebles por \$386,506.555 y Activos Intangibles \$68,523.52.</p> <p>De la misma forma se hace mención que no contamos con cotización en la bolsa de valores.</p> <p>No de cuentan con Fideicomisos, Mandatos ni Contratos Analogos.</p>
REPORTE DE LA RECAUDACION	<p>Se cobran solo cuotas de recuperacion minimas por los servicios que presta el Sistema DIF Municipal. Dichas cuotas son ocupadas para gastos operativos y administrativos. Se espera una recaudación mayor en los Ingresos por Servicios por la ampliación de consultorios medicos en Haciendas de Tizayuca, Rancho Don Antonio y Consultorio Centro.</p>
INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	<p>Solo esta la deuda con SAT por retenciones de impuestos del presente mes, los cuales se pagaran en el mes siguiente, de acuerdo a la fecha limite que impone el SAT.</p>
CALIFICACIONES OTORGADAS	<p>No aplica.</p>
PROCESO DE MEJORA	<p>Se realizaron los manuales de procedimientos necesarios los cuales estan pendientes de autorizarse por junta de Gobierno</p>
INFORMACION POR SEGMENTOS	<p>No se tiene informacion por segmentos</p>
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	<p>No se tienen eventos posteriores al cierre.</p>
PARTES RELACIONADAS	<p>No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE	<p>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</p>

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ

B) NOTAS DE DESGLOCE			
II.- Notas al Estado de Actividades	\$	421,104.24	Resultado del Ejercicio Ahorro y Desahorro
EGRESOS de Gestion	\$	289,066.62	
Productos	\$	213.02	
Aprovechamientos	\$	1,732.10	
EGRESOS por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$	287,121.50	
Participaciones Aportaciones Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones Pensiones y Jubilaciones	\$	2,009,360.09	
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos	\$	-	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	\$	2,009,360.09	
Otros EGRESOS y Beneficios	\$	-	
EGRESOS Financieros	\$	-	
Gastos y Otras Perdidas (GASTOS DE FUNCIONAMIENTO)	\$	1,849,597.48	
Servicios Personales	\$	1,575,128.00	
Materiales y Suministros	\$	240,101.66	
Servicios Generales	\$	34,367.82	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	27,724.99	
Ayudas Sociales	\$	27,724.99	
Participaciones Aportaciones Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones Pensiones y Jubilaciones	\$	-	
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos	\$	-	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	-	
Intereses, Comisiones, Gastos de la Deuda Pública, Costo por Coberturas, Apoyos Financieros.	\$	-	
Otros gastos y Perdidas Extraordinarias	\$	-	
Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros; Provisiones; Disminución de Inventarios; Otros Gastos.	\$	-	
Inversion Publica	\$	-	
Inversion Publica no capitalizable	\$	-	

II.- Notas al Estado de Situación Financiera			
ACTIVO			
Efectivo y Equivalentes	\$	455,528.27	Es el importe con el que cuenta en primera instancia el municipio para cubrir sus pasivos
1111-01-100000-01 CAJA 2024		50.00	
1112-02-04-100000-01 CTA. 0119637397		400.00	
1112-02-04-100000-01 CTA. 0119705112		0.00	
1112-02-05-100000-01 CTA. 0122169862		54,992.43	
1112-02-05-100000-01 CTA. 0122169870		401,035.84	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios a Recibir	\$	133,110.33	Representa el Importe de Nuestros Deudores
1123-1-100000-02-04 SARAHY GONZALEZ MARTINEZ (PAMAR)		8,680.00	
1123-1-100000-02-06 EGRESOS SEPTIEMBRE 2022		3,580.00	
1123-1-100000-01-02 EVELYN MARLENE ALDANA QUEZADA (IMPUESTO SOBRE NOMINA)		43,914.00	
1123-1-100000-01-03 ISAUARA VELAZQUEZ RUIZ (NOMINA EVENTUAL EAEYD)		8,636.00	
1123-3-100000-01-04 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		0.33	
1123-3-100000-01-2003-01 COG 152		25,430.00	
1123-3-100000-01-2008-01 COG 113		8,626.00	
1123-3-100000-01-2008-02 COG 134		7,706.00	
1123-3-100000-01-2011-01 COG 113		10,870.00	
1123-3-100000-01-2011-02 COG 134		15,688.00	
Inversiones Financieras	\$	-	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	369,607.87	Representa el importe total de todos los Bienes Muebles e Inmuebles con los que cuenta el organismo
1241-2-512001 Muebles, excepto de oficina y estantería	\$	53,603.60	
1241-3-01-01 EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (EAEYD)	\$	11,800.00	
1241-3-01-02 EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (PROGRAMAS ALIMENTARIOS)	\$	11,800.00	
1241-3-01-03 EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (UBR)	\$	11,800.00	
1241-3-01-04 MULTIFUNCIONAL HP LASERJET PRO MFP M2035DNW (UBR)	\$	8,830.00	
1241-3-01-05 EQUIPO DE COMPUTO RYZEN A650 (DIR. ADMON Y FINANZAS)	\$	17,350.00	
1241-3-01-06 EQUIPO DE COMPUTO GAMER XTREME PC GAMING	\$	13,144.00	
1241-3-01-07 EQUIPO DE COMPUTO GAMER XTREME PC GAMING (RECURSOS HUMANOS)	\$	11,800.00	
1241-3-515001 Bienes informáticos	\$	129,217.00	
1242-3-523001 Cámaras fotográficas y de video	\$	12,172.30	
1245-551001 Maquinaria y Equipo de Seguridad Pública	\$	72,279.64	
1251-1-01 ASPEL NOI (LICENCIA PERPETUA)	\$	10,523.52	
1251-591001 Software	\$	58,000.00	
1263-01-01 MOBILIARIO Y EQUIPO	\$	4,509.25	
1263-01-02 EQUIPO DE COMPUTO	\$	45,430.69	
1263-01-03 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$	2,702.25	
Estimaciones y Deterioros	\$	-	
Otros Activos	\$	-	
Pasivos	\$	102,324.36	Representa la Deuda que el Organismo Posee
2117-3-100000-01-01 ISR SERVICIOS PROFESIONALES	\$	4.86	
2117-3-100000-01-01 ISR NÓMINA GENERAL	\$	89,197.00	
2117-3-100000-01-02 ISR NÓMINA EVENTUAL	\$	13,074.00	
2117-3-100000-02-01 ISR SERVICIOS PROFESIONALES	\$	48.07	
2119-2-100000-03-01 SUBSIDIO REPO 2023 CTA. 0119705112 (INTERESES/RENDIMIENTOS FINANCIEROS 2024)	\$	0.33	

III.- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública			
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$	888,612.12	Patrimonio Neto Final
Patrimonio Generado Neto Final 2024	\$	421,104.24	
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	467,507.88	

IV.- Notas al Estado de Flujos de Efectivo			
I. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES			
	CONCEPTO	Diciembre 2023	Enero 2024
EFFECTIVO			
	Bancos/Tesorería	543,644.70	455,528.27
	Bancos/Depositos y Otros	-	-
	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-
	Fondos con Aceptación Específica	-	-
	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía V/O Administración	-	-
	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
	TOTAL	543,644.70	455,528.27
II. ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
	CONCEPTO	Diciembre 2023	Enero 2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
	Terrenos	-	-
	Viviendas	-	-
	Edificios no Habitacionales	-	-
	Infraestructura	-	-
	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	-	-
	Construcciones en Proceso de Bienes Propios	-	-
	Otros Bienes Inmuebles	-	-
	BIENES MUEBLES	325,272.54	325,272.54
	Mobiliario y Equipo de Administración	267,272.54	267,272.54
	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-
	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
	Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
	Activos Intangibles	58,000.00	58,000.00
	Activos Biológicos	-	-
	OTRAS INVERSIONES	-	-
	TOTAL	325,272.54	325,272.54
III. CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
	CONCEPTO	Diciembre 2023	Enero 2024
RESULTADOS DEL EJERCICIO/DESAHORRO			
	MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO SE AFECTAN AL EFECTIVO	868,917.24	88,116.43
	Depreciación	-	-
	Amortización	-	-
	Incrementos en las provisiones	-	-
	Incremento en las inversiones por revaluación	-	-
	Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
	Incremento en cuentas por cobrar	-	-
	FLUJOS DE EFECTIVO NETOS D LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	868,917.24	88,116.43
REPRESENTA UN SALDO NEGATIVO DERIVADO A QUE SE MUESTRA UN SALDO EN OTRAS APLICACIONES, YA QUE HUBO DISMINUCIONES DE PASIVO, ES DECIR SE CANCELARON CUENTAS ACREADORAS O EN SU CASO INCREMENTOS DE ACTIVO, ES DECIR SE CREARON DEUDORES			
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,298,426.71	2,298,426.71
	TOTAL DE EGRESOS CONTABLES	2,298,426.71	2,298,426.71
	DIFERENCIA	-	-
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	1,877,322.47	1,877,322.47
	TOTAL DE EGRESOS CONTABLES	1,877,322.47	1,877,322.47
	DIFERENCIA	-	-
No existe diferencia entre los ingresos contables y presupuestales, y entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.			

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

L.C. BRISSEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSEMARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 Enero 2024.

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES:	
VALORES	No se cuentan con valores.
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	El SMDIF Tizayuca no tiene la capacidad para emitir o colocar UDIS, CETES ninigun documento de esta indole.
AVALES Y GARANTIAS	Sin avales ni garantias.
JUICIOS	Se cuenta con un juicio por demanda colectiva que se encuentra en proceso no. Expediente 205/2022.
CONTRATOS PARA INVERSIONES MEDIANTE PROYECTOS PARA PROTECCION DE SERVICIOS	El SMDIF por la naturaleza de su creacion, su prioridad no es hacer obra por tal motivo no contamos con contratos para inversion mediante proyectos para prestacion de servicios.
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	No se cuenta con ningún bien en concesión ni en comodato
PRESUPUESTARIAS:	
CUENTAS DE INGRESO	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de EGRESOS aprobado.
CUENTAS DE EGRESOS	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de egresos aprobado.

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2024.

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	
AUTORIZACIÓN E HISTORIA:	<p>Incando operaciones con el SAT el 10 de Marzo de 2022, teniendo como actividad preponderante Otros servicios de orientación y trabajo social prestados por el sector público, con fines no lucrativos. Hasta el momento no ha sufrido cambios en su estructura organica.</p>
PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:	<p>En periodos anteriores, el Sistema Dif de Tizayuca no se encontraba descentralizado al H. Ayuntamiento Constitucional de Tizayuca, Hidalgo. Por lo cual, en 2022 fue el primer año de ejercicio fiscal, iniciando operaciones a partir del 1 de Abril del 2022; por lo cual aun no se tiene un comparativo exacto.</p> <p>Este Organimo tiene como objeto social la asistencia social de las personas y sus familias, procurando el bienestar e integracion de las mismas. El ejercicio reportado es del 01 al 29 de Febrero de 2024. Solo somos retenedores de impuestos, los cuales son enterados al SAT conforme marca la ley, bajo el regimen de Sociendad din Fines de Lucro.</p> <p>Así mismo se cuenta con las siguientes áreas: Dirección General, Organo Interno de Control, Unidad de Secretaria Tecnica, Direcc. Administración y Finanzas, Direcc. Bioparque "Tekuayan", Direcc. Medica y de Rehabilitación, Direcc. de Asistencia Social, mediante la cual la integran las siguientes coordinaciones: Coord. Bienestar y Protección, Coord. Atención a Personas Adultas Mayores, Casas de Día; Coord. Espacios de Alimentación, Encuentro y Desarrollo, Coord. Programas Alimenticios, Prevención, Atención y Desarrollo de Habilidades en Niños, Niñas y Adolescentes en Riesgo. Direcc. Primer Contacto, Unidad de Comunicación Social, Giras y Eventos, Unidad de Planeación, Coord. de Vinculación, Coord. Jurídica; Además se hace mención que el SMDIF Tizayuca no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos analogos.</p>
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:	<p>Los estados Financieros son elaborados de acuerdo a la normatividad aplicable por el CONAC, siendo su principal la Ley General de Contabilidad Gubernamental (en su ultima publicación 30/01/2018); y de acuerdo a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental emitidos el 20/08/2009 como lo son: Sustancia Economica, Entes Publicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Economica y Consistencia.</p> <p>A su vez se realizan los registros contables de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental en su Segunda edición, febrero 2017.</p>
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:	<p>Las politicas de contabilidad son las que marca el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo y Municipios en su segunda edición, Febrero 2017.</p> <p>No se cuentan con operaciones en el extranjero, inversión en acciones, provisiones ni reservas.</p>
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:	<p>No tenemos activos y/o pasivos en moneda extranjera.</p>
POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO DE CAMBIO	<p>Se cuenta con Activo circulante desglosado de la siguiente forma: Bienes Muebles por \$386,506.555 y Activos Intangibles \$68,523.52. De la misma forma se hace mención que no contamos con cotización en la bolsa de valores.</p>
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS	<p>No de cuentan con Fideicomisos, Mandatos ni Contratos Analogos.</p>
REPORTE DE LA RECAUDACION	<p>Se cobran solo cuotas de recuperacion minimas por los servicios que presta el Sistema DIF Municipal. Dichas cuotas son ocupadas para gastos operativos y administrativos. Se espera una recaudación mayor en los EGRESOS por Servicios por la ampliación de consultorios medicos en Haciendas de Tizayuca, Rancho Don Antonio y Consultorio Centro.</p>
INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	<p>Solo esta la deuda con SAT por retenciones de impuestos del presente mes, los cuales se pagaran en el mes siguiente, de acuerdo a la fecha limite que impone el SAT.</p>
CALIFICACIONES OTORGADAS	<p>No aplica.</p>
PROCESO DE MEJORA	<p>Se realizaron los manuales de procedimientos necesarios los cuales estan pendientes de autorizarse por junta de Gobierno</p>
INFORMACION POR SEGMENTOS	<p>No se tiene informacion por segmentos</p>
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	<p>No se tienen eventos posteriores al cierre.</p>
PARTES RELACIONADAS	<p>No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE	<p>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</p>

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tzayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2024.

II) NOTAS DE DESELOCE

II.- Notas al Estado de Actividades:	\$	386,349.59	Resultado del Ejercicio Ahorro y Desahorro
EGRESOS de Gestion	\$	601,115.58	
Productos	\$	5.78	
Aprovechamientos	\$	6,260.00	
EGRESOS por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$	994,845.80	
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones Pensiones y Jubilaciones	\$	2,099,360.09	
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos	\$	-	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	\$	2,099,360.09	
Otros EGRESOS y Beneficios	\$	-	
EGRESOS Financieros	\$	-	
Gastos y Otras Perdidas (GASTOS DE FUNCIONAMIENTO)	\$	2,200,537.94	
Servicios Personales	\$	1,574,195.00	
Materiales y Suministros	\$	517,778.98	
Servicios Generales	\$	109,563.96	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	113,588.14	
Ayudas Sociales	\$	113,588.14	
Participaciones Aportaciones Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones Pensiones y Jubilaciones	\$	-	
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos	\$	-	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	-	
Intereses, Comisiones, Gastos de la Deuda Pública, Costo por Coberturas, Apoyos Financieros.	\$	-	
Otros gastos y Perdidas Extraordinarias	\$	-	
Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros; Provisiónes; Disminución de Inventarios; Otros Gastos.	\$	-	
Inversion Publica	\$	-	
Inversion Publica no capitalizable	\$	-	

III.- Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO			
Efectivo y Equivalentes		\$526,121.09	Es el importe con el que cuenta en primera instancia el municipio para cubrir sus pasivos
1111-01-100000-01	CAJA 2024	50.00	
1111-02-04-100000-01	CTA. 0119637397	401.40	
1111-02-04-100001-01	CTA. 0119705112	0.34	
1111-02-05-100000-01	CTA. 0122160802	141,404.98	
1111-02-05-100001-01	CTA. 0122160801	384,314.37	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios a Recibir		\$ 391,952.50	Representa el importe de Nuestros Deudores
1123-1-100000-02-04	SARAHY GONZALEZ MARTINEZ (PAMAR)	8,680.00	
1123-1-100000-02-06	INGRESOS SEPTIEMBRE 2023	3,380.00	
1123-1-100001-01-02	EVELYN MARLENE ALDANA DUEZADA (IMPUESTO SOBRE NOMINA)	43,934.00	
1123-1-100001-01-03	ISALURA VELAZQUEZ RUIZ (NOMINA EVENTUAL EAEYD)	8,636.00	
1123-1-100001-01-04	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.33	
1123-3-100001-01-2009-01	COG 152	26,430.00	
1123-3-100001-01-2007-01	COG 249	17,035.20	
1123-3-100001-01-2007-02	COG 221	159,129.47	
1123-3-100001-01-2008-01	COG 113	26,310.00	
1123-3-100001-01-2008-02	COG 134	28,469.00	
1123-3-100001-01-2009-01	COG 113	8,850.00	
1123-3-100001-01-2009-02	COG 134	8,842.00	
1123-3-100001-01-2011-01	COG 113	21,740.00	
1123-3-100001-01-2011-02	COG 134	31,336.00	
1123-3-100001-02-01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.50	
Inversiones Financieras		\$ -	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$ 369,607.87	Representa el importe total de todos los Bienes Muebles e Inmuebles con los que cuenta el organismo
1241-2-512001	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$ 53,639.60	
1241-3-01-01	EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (EAEYD)	\$ 11,800.00	
1241-3-01-02	EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (PROGRAMAS ALIMENTARIOS)	\$ 11,800.00	
1241-3-01-03	EQUIPO DE COMPUTO GAMER GRIZZLY SG-IC050 (UBR)	\$ 11,800.00	
1241-3-01-04	MULTIFUNCIONAL HP LASERJET PRO MFP M029F0W (UBR)	\$ 8,850.00	
1241-3-01-05	EQUIPO DE COMPUTO RYZEN 4600 (DIR. ADMON Y FINANZAS)	\$ 13,250.00	
1241-3-01-06	EQUIPO DE COMPUTO GAMER XTREME PC GAMING	\$ 13,144.00	
1241-3-01-07	EQUIPO DE COMPUTO GAMER XTREME PC GAMING (RECURSOS HUMANOS)	\$ 11,800.00	
1241-3-515001	Bienes informáticos	\$ 129,217.00	
1242-3-52001	Cámaras fotográficas y de video	\$ 12,172.30	
1245-551001	Maquinaria y Equipo de Seguridad Pública	\$ 72,279.64	
1251-1-01	ASPEL NOI (LUCENCIA PERPETUA)	\$ 10,523.52	
1261-501001	Software	\$ 58,000.00	
1263-01-01	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 4,599.25	
1263-01-02	EQUIPO DE COMPUTO	\$ 45,430.69	
1263-01-03	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,702.25	
Estimaciones y Deterioros		\$ -	
Otros Activos		\$ -	
Pasivos		\$ 135,409.76	Representa la Deuda que el Organismo Posee
2117-3-100000-01-01	ISR SERVICIOS PROFESIONALES	\$ 83.33	
2117-3-100000-01-01	ISR NOMINA GENERAL	\$ 94,260.00	
2117-3-100001-01-02	ISR NOMINA EVENTUAL	\$ 13,654.00	
2117-3-100001-01-01	ISR SERVICIOS PROFESIONALES	\$ 494.36	
2117-3-100001-04-01	FERNANDO BECERRA LOPEZ (DIR. DE ASISTENCIA SOCIAL)	\$ 16,756.00	
2117-3-100001-04-02	ALVARO BANDERAS DE ARMAS (DIR. MEDICO Y REHABILITACION)	\$ 13,000.00	
2119-2-100000-01-01	RECURSOS PROPIOS 2023 CTA. 0119637397 (INTERESES/RENDIMIENTOS FINANCIEROS 2024)	\$ 1.40	
2119-2-100001-01-01	SUBSIDIO REPO 2023 CTA. 0119705112 (INTERESES/RENDIMIENTOS FINANCIEROS 2024)	\$ 0.67	

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

VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$	1,194,963.71	Patrimonio Neto Final
Patrimonio Generado Neto Final 2024	\$	717,453.83	
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	467,507.88	

IV.- Notas al Estado de Flujos de Efectivo

I. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		Enero 2024	Febrero 2024
EFFECTIVO			
Bancos/Tesorería		455,528.27	526,121.09
Bancos/Dependencias y Otros		-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		-	-
Fondos con Aceptación Específica		-	-
Depósitos De Fondos De Terceros En Garantía Y/O Administración		-	-
Otros Efectivos y Equivalentes		-	-
TOTAL		455,528.27	526,121.09
II. ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
CONCEPTO		Enero 2024	Febrero 2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
Terrenos		-	-
Viviendas		-	-
Edificios no Habitacionales		-	-
Infraestructura		-	-
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público		-	-
Construcciones en Proceso de Bienes Propios		-	-
Otros Bienes Inmuebles		-	-
BIENES MUEBLES		325,272.54	325,272.54
Mobiliario y Equipo de Administración		267,272.54	267,272.54
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		-	-
Vehículos y Equipo de Transporte		-	-
Equipo de Defensa y Seguridad		-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		-	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		-	-
Activos Intangibles		58,000.00	58,000.00
Activos Biológicos		-	-
OTRAS INVERSIONES		-	-
TOTAL		325,272.54	325,272.54
III. CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
CONCEPTO		Enero 2024	Febrero 2024
RESULTADOS DEL EJERCICIO/DESAHORRO			
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (D RUIBROS) QUE NO SE AFECTAN AL EFECTIVO		88,116.43	17,523.61
Depreciación		-	-
Amortización		-	-
Incrementos en las provisiones		-	-
Incremento en las inversiones por revaluación		-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		-	-
Incremento en cuentas por cobrar		-	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS D LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		88,116.43	17,523.61
REPRESENTA UN SALDO NEGATIVO DERIVADO A QUE SE MUESTRA UN SALDO EN OTRAS APLICACIONES, YA QUE HUBO DISMINUCIONES DE PASIVO, ES DECIR SE CANCELARON CUENTAS ACREDORAS O EN SU CASO INCREMENTOS DE ACTIVO, ES DECIR SE CREARON DEUDORES			
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		2,610,475.67	
TOTAL DE EGRESOS CONTABLES		2,610,475.67	
DIFERENCIA		-	
TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		2,314,126.08	
TOTAL DE EGRESOS CONTABLES		2,314,126.08	
DIFERENCIA		-	
No existe diferencia entre los ingresos contables y presupuestales, y entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.			

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

L.C. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Período del 01 al 29 de Febrero de 2024.

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES:	
VALORES	No se cuentan con valores.
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	El SMDIF Tizayuca no tiene la capacidad para emitir o colocar UDIS, CETES ningún documento de esta índole.
AVALES Y GARANTIAS	Sin avales ni garantías.
JUICIOS	Se cuenta con un juicio por demanda colectiva que se encuentra en proceso no. Expediente 205/2022.
CONTRATOS PARA INVERSIONES MEDIANTE PROYECTOS PARA PROTECCION DE SERVICIOS	El SMDIF por la naturaleza de su creación, su prioridad no es hacer obra por tal motivo no contamos con contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios.
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	No se cuenta con ningún bien en concesión ni en comodato
PRESUPUESTARIAS:	
CUENTAS DE INGRESO	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de EGRESOS aprobado.
CUENTAS DE EGRESOS	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de egresos aprobado.

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2024.

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	
AUTORIZACIÓN E HISTORIA:	<p>Incianco operaciones con el SAT el 10 de Marzo de 2022, teniendo como actividad preponderante Otros servicios de orientación y trabajo social prestados por el sector público, con fines no lucrativos. Hasta el momento no ha sufrido cambios en su estructura organica.</p>
PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:	<p>En periodos anteriores, el Sistema Dif de Tizayuca no se encontraba descentralizado al H. Ayuntamiento Constitucional de Tizayuca, Hidalgo. Por lo cual, en 2022 fue el primer año de ejercicio fiscal, incianco operaciones a partir del 1 de Abril del 2022; por lo cual aun no se tiene un comparativo exacto.</p>
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:	<p>Este Organimo tiene como objeto social la asistencia social de las personas y sus familias, procurando el bienestar e integracion de las mismas. El ejercicio reportado es del 01 al 31 de Marzo de 2024. Solo somos retenedores de impuestos, los cuales son enterados al SAT conforme marca la ley, bajo el regimen de Sociedad din Fines de Lucro.</p> <p>Así mismo se cuenta con las siguientes áreas: Dirección General, Organo Interno de Control, Unidad de Secretaria Tecnica, Direcc. Administración y Finanzas, Direcc. Bioparque "Tekuayan", Direcc. Medica y de Rehabilitación, Direcc. de Asistencia Social, mediante la cual la integran las siguientes coordinaciones: Coord. Bienestar y Protección, Coord. Atención a Personas Adultas Mayores, Casas de Día; Coord. Espacios de Alimentación, Encuentro y Desarrollo, Coord. Programas Alimenticios, Prevención, Atención y Desarrollo de Habilidades en Niños, Niñas y Adolescentes en Riesgo. Direcc. Primer Contacto, Unidad de Comunicación Social, Giras y Eventos, Unidad de Planeación, Coord. de Vinculación, Coord. Juridica; Además se hace mención que el SMDIF Tizayuca no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos analogos.</p>
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:	<p>Los estados Financieros son elaborados de acuerdo a la normatividad aplicable por el CONAC, siendo su principal la Ley General de Contabilidad Gubernamental (en su ultima publicación 30/01/2018); y de acuerdo a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental emitidos el 20/08/2009 como lo son: Sustancia Economica, Entes Publicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Economica y Consistencia.</p> <p>A su vez se realizan los registros contables de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental en su Segunda edición, febrero 2017.</p>
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:	<p>Las politicas de contabilidad son las que marca el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo y Municipios en su segunda edición, Febrero 2017.</p> <p>No se cuentan con operaciones en el extranjero, inversión en acciones, provisiones ni reservas.</p>
POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO DE CAMBIO	<p>No tenemos activos y/o pasivos en moneda extranjera.</p>
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGICOS	<p>Se cuenta con Activo circulante desglosado de la siguiente forma: Bienes Muebles por \$386,506.555 y Activos Intangibles \$68,523.52. De la misma forma se hace mención que no contamos con cotización en la bolsa de valores.</p> <p>No de cuentan con Fideicomisos, Mandatos ni Contratos Analogos.</p>
REPORTE DE LA RECAUDACION	<p>Se cobran solo cuotas de recuperacion minimas por los servicios que presta el Sistema DIF Municipal. Dichas cuotas son ocupadas para gastos operativos y administrativos.</p>
INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	<p>Solo esta la deuda con SAT por retenciones de impuestos del presente mes, los cuales se pagaran en el mes siguiente, de acuerdo a la fecha limite que impone el SAT.</p>
CALIFICACIONES OTORGADAS	<p>No aplica.</p>
PROCESO DE MEJORA	<p>Se realizaron los manuales de procedimientos necesarios los cuales estan pendientes de autorizarse por junta de Gobierno</p>
INFORMACION POR SEGMENTOS	<p>No se tiene informacion por segmentos</p>
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	<p>No se tienen eventos posteriores al cierre.</p>
PARTES RELACIONADAS	<p>No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE	<p>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</p>

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de Tizayuca Hidalgo
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2024.

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES:	
VALORES	No se cuentan con valores.
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	El SMDIF Tizayuca no tiene la capacidad para emitir o colocar UDIS, CETES ningún documento de esta índole.
AVALES Y GARANTIAS	Sin avales ni garantías.
JUICIOS	Se cuenta con un juicio por demanda colectiva que se encuentra en proceso no. Expediente 205/2022.
CONTRATOS PARA INVERSIONES MEDIANTE PROYECTOS PARA PROTECCION DE SERVICIOS	El SMDIF por la naturaleza de su creación, su prioridad no es hacer obra por tal motivo no contamos con contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios.
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	No se cuenta con ningún bien en concesión ni en comodato
PRESUPUESTARIAS:	
CUENTAS DE INGRESO	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de EGRESOS <u>aprobado.</u>
CUENTAS DE EGRESOS	Las cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unido de contabilidad gubernamental, y de acuerdo a su autorización en base al presupuesto de egresos aprobado.

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

L.C. BRISEIDA CONTRERAS MARQUEZ
ELABORÓ

L.C. JOSE MARIA GUEVARA HERNANDEZ
REVISÓ

LIC. ESMERALDA MERCHAN NAVARRETE
AUTORIZÓ