

DIF TONATICO 3063
Notas de Desglose
Del 1 enero al 31 de diciembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5): Refleja un importe de \$ 138,042.84 en caja disponibles, y un total en bancos \$ 1,769,714.25

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6): Se concentra en la cuenta de deudores diversos un saldo por \$ 778,058.19, que corresponde:

| | | |
|--|---------------------------------|------------|
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0002 | EMPLEADOS | 53,526.80 |
| CUENTA: 1123 000000002 000000000000000001 0003 | JAIME GOMEZ MONTOYA /LAURENCIO | 432,689.03 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0006 | JAZMIN BELTRAN TERRONES | 68,932.89 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0007 | MIGUEL GARCIA CASTAÑEDA | 88,575.00 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0008 | JAIME GOMEZ MONTOYA | 50,739.00 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0009 | GASTOS POR COMPROBAR REEMBOLSOS | 126.23 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0010 | MARCOS FLORES PINEDA | 2,098.26 |
| CUENTA: 1123 000000003 000000000000000001 0011 | DAYS! MARIA ACOSTA AYALA | 20,000.00 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7): El Sistema Municipal DIF de Tonicato no cuenta con inventarios para transformación o consumo.

Inversiones Financieras (8): Sin inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9): Se tiene un valor neto en activos no circulantes de \$ 3,108,740.44 conformado por, terrenos, edificios, equipo de administración y de transporte.

Estimaciones y Deterioros (10): No se han determinado estimaciones ni deterioros.

Otros Activos (11): No existen otros activos no circulantes.

PASIVO (12)

CUENTA: 2111 000000001 000000000000000003 0002 SUELDOS POR PAGAR EJERCICIO 2023

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------|-----------|
| | 12,199.64 |

CUENTA: 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO 2023

| | SALDO |
|--|--------------|
| CUENTA: 2117 000000001 00000000000000000007 0001 0001 ISR 2023 | 0.00 |
| CUENTA: 2117 000000001 00000000000000000007 0001 0002 CUOTAS DE SALUD 2023 | 302.13 |
| CUENTA: 2117 000000001 00000000000000000007 0001 0004 SOLIDARIO DE REPARTO 2023 | 3,708.34 |
| CUENTA: 2117 000000001 00000000000000000007 0001 0006 AUSENCIAS | 7,752.25 |
| CUENTA: 2117 000000001 00000000000000000007 0001 0008 ISR RETENCIONES SERV. PROFESIONALES/RESICO | 700.70 |

CUENTA: 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

| | SALDO |
|---|--------------|
| CUENTA: 2119 000000002 00000000000000000001 0001 0002 ISSEMYM CUENTA GENEARL 2023 | 457,738.61 |

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13): los ingresos de gestion por \$ 404,745.00 en la cuenta 4173 Ingresos por venta de bienes y servicios, de la cuenta 4223 Subsidios para gastos de operación por \$7,250,028.00 y en otros ingresos y Beneficios se cuenta con un saldo de \$ 7,829.86 en la cuenta 4319 Otros ingresos financieros.

Gastos y Otras Pérdidas (14): Los gastos de funcionamineto tenemos un importe de \$ 7,313,760.29 y total de gastos y otras perdidas es por \$ 7,830,066.63

| DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|--------------------------|-----------------|
| Servicios Personales | \$ 5,852,805.60 |
| Materiales y Suministros | \$ 543,238.62 |
| Servicios Generales | \$ 917,716.07 |
| Ayuda Sociales | \$ 491,781.36 |

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): Se tiene un ahorro de patrimonio en el periodo de \$ 4,746,375.26

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

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

| | Mes actual | Mes anterior |
|--|---------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos - Tesoreria | 7,662,602.86 | 7,048,136.18 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | | |
| Fondos con afectación específica | 7,662,602.86 | 7,048,136.18 |

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo

| | Mes actual | Mes anterior | Mes actual | Mes anterior |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| Servicios Personales | 5,852,805.60 | 4,980,461.58 | | |
| Materiales y Suministros | 543,238.62 | 329,438.70 | | |
| Servicios Generales | 917,716.07 | 664,620.62 | | |
| Ayudas Sociales | 491,781.36 | 255,566.32 | | |
| | | | -33,317.19 | 872,196.16 |

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Los ingresos Contables son iguales a los ingresos presupuestarios por \$ 614,466.68 y la conciliacion de gastos es igual por \$ 1,576,671.09 de la conciliacion contable y presupuestal.

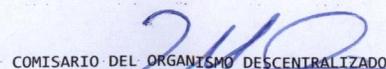
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

 **DIRECCIÓN**
DIRECTOR DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO

C. JORGE OMAR ROGEL RAMIREZ

 **TESORERÍA**
TESORERO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO

C.P.C. MARCOS FLORES PINEDA

 **COMISARIO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO**

LIC. MANUEL JESUS RUIZ GARIBAY

DIF TONATICO 3063
Notas de Memoria
Del 1 enero al 31 de diciembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: Sin registros.

Emisión de Obligaciones: Sin emisión de obligaciones.

Avales y Garantías: No existen registros.

Juicios: No existen registros.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. No cuenta con contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicio.

Bienes en Concesión y en Comodato: Sin registros.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se cuenta con Presupuesto de Ingresos para la Recaudación de Ingresos del SMDIF Tonicato y Subsidios para Gastos de Operación que entrega el Municipio de Tonicato para el SMDIF

Cuentas de Egresos: Se cuenta con Presupuesto de Egresos para pago de: Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

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

DIRECTOR DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
C. JORGE OMAR ROGEL RAMIREZ
DIF TONATICO 2022
Juntos hacemos más

DIRECCIÓN

TESORERO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
C. P. C. MARCOS FLORES PINEDA
DIF TONATICO 2022
Juntos hacemos más

TESORERÍA

COMISARIO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
LIC. MANUEL JESUS RUIZ GARIBAY

DIF TONATICO 3063
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 enero al 31 de diciembre de 2023

Introducción (5) Denominación Toponimia Tonatico Tonatico viene del náhuatl Tonatiuh-co, que se compone de Tonatiuh: "Sol" y co: "lugar", significa "lugar del Sol".

Se muestran datos importantes del proceso contable realizado en el periodo, presentando los estados contables y presupuestales, en donde se refleja información clara, dando una imagen fiel de la aplicación de los postulados, movimientos en el patrimonio y de actividades. Así también fortalece la rendición de cuentas y la práctica cotidiana de la transparencia en la gestión pública.

Panorama Económico (6) No se tiene endudamiento alguno, por lo que se sigue llevando un control del gasto, realizando solo las erogaciones indispensables para las operaciones y funciones de la entidad.

Autorización e Historia (7) El SMDIF TONATICO se Creó por Decreto número 10 LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL, DE CARÁCTER MUNICIPAL, DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" de fecha 15 de Julio de 1985, del Gobierno del Estado de México

Organización y Objeto Social (8) Brindar la asistencia social a la población a través de programas acordes y congruentes a la realidad, dándose a la población los servicios asistenciales en forma integral

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Se realizan en base a la Normatividad establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México

Políticas de Contabilidad Significativas (10) Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos 2023.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) Se maneja moneda nacional en todas las operaciones por lo que no existe riesgo cambiario.

Reporte Analítico del Activo (12) Se muestra nuestro patrimonio actual del SMDIF Tonatico.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) Ninguno.

Reporte de la Recaudación (14) Se recaudan ingresos por cuotas por recuperación por los servicios otorgados a la población.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) No se tiene deuda contratada.

Calificaciones Otorgadas (16) Sin clasificación.

Proceso de Mejora (17) El SMDIF Tonatico cuenta con un Manual de Procedimientos, Manual de Organización y Reglamento Interno del SMDIF Chalco, para brindar un mejor servicio a la población.

Información por Segmentos (18) No existe información por segmentos, solo se Clasifica por Rubros de Ingresos, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador por Objeto del Gasto y Por Fuente de Financiamiento.

Eventos Posteriores al Cierre (19) No hubo eventos posteriores al cierre del periodo.

Partes Relacionadas (20) No existe partes relacionadas para la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Toda la Información Financiera se firma y se entrega de acuerdo a los Lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México del 2023.

DIF TONATICO 3063
DIRECTOR DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
C.P.C. ROGEL RAMIREZ

DIF TONATICO 3063
TESORERO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
C.P.C. MARCOS FLORES PINEDA

COMISARIO DEL ORGANISMO DESCENTRALIZADO
LIC. MANUEL JESUS RUIZ GARIBAY

DIRECCIÓN

TESORERÍA



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2023(2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Al 31 de DICIEMBRE del ejercicio fiscal 2023, el OPDAPAT, recaudó un total de \$5,833,316.55 pesos, lo que representa hasta el doceavo mes de operaciones del organismo

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Durante el mes de DICIEMBRE, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$1,130,844.07

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Inversiones Financieras (6) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) Durante el presente mes, se adquirió un Vehículo en las condiciones en que se encuentra, Marca Dodge Ram 700 Regular Cab. 4 Cil, Modelo 2016, Tre puertas con capacidad de carga de 705 Kg., No. de serie 9BD573459GB093680, de Motor Hecho en Brasil, color Blanco, No. de Factura de Origen DBN 414, para el apoyo del area operativa

Estimaciones y Deterioros (8) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Otros Activos (9) el importe de 22,840.00 es el saldo en la cuenta del almacén por medidores al mes de diciembre de 2023

Pasivo (10)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Efectivo y Equivalentes corresponden a ingresos de gestión por el cobro de derechos por los servicios que presta el Organismo y ascienden a la cantidad de \$ 4,633,316.55 en el mes de DICIEMBRE

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) hasta el mes de diciembre el organismo recibió por parte del municipio \$1'200,000.00

Otros Ingresos y Beneficios (13) no se registran movimientos en la cuenta al 31 de diciembre de 2023.

Gastos y Otras Pérdidas (14) los gastos del organismo ascienden al 31 de DICIEMBRE de 2023 a la cantidad de \$ 7,967,933.68

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Los flujos de efectivo correspondientes al mes en comento, se derivaron por las erogaciones del capítulo 1000, 2000 y 3000, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a transferencias del municipio.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Se obtuvieron ingresos de Gestión por Recursos Propios y en la Conciliación Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por subsidios y subvenciones a los usuarios y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

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

DIRECTOR GENERAL OPDAPAT
 ARQ. MARTÍN CAMILO BELTRÁN

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL OPDAPAT
 L. A. MARLÓN PEÑÓZA GUADARRAMA

COMISARIO DEL OPDAPAT
 L. EN C. DE LA E. JOSÉ DE JESÚS AYALA GONZALEZ



DIRECCION GENERAL



**SUBDIRECCION DE
ADMÓN Y FINANZAS**



COMISARIO



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del __01__ de __enero__ al __31__ de __diciembre__ 2023(2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores No se registran operaciones durante el presente mes.

Emisión de obligaciones No se registran operaciones durante el presente mes.

Avales y Garantías No se registran operaciones durante el presente mes.

Juicios Al ser un Organismo de nueva creación y por inicio de operaciones, No se registran juicios durante el presente mes.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No se registran operaciones durante el presente mes.

Bienes en concesión y en comodato El Organismo cuenta con 3 automóviles en comodato de particulares para el servicio del Organismo

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

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

DIRECTOR GENERAL OPDAPAT

ARQ. MATIAS CAMILO BELTRÁN

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL OPDAPAT

L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

COMISARIO DEL OPDAPAT

L. EN C. DE LA EJEBE DE JESUS AYALA GONZALEZ



DIRECCIÓN GENERAL



SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS



COMISARIO



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2023(2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(4) La situación económica del Organismo, es incierta, toda vez que como es un organismo de nueva creación se tenía el apoyo del municipio con participaciones muy precarias lo que llevo a que el organismo perdiera liquidez, mas no obstante salio a flote durante este ejercicio debido a la buena administración de los recursos publicos

Autorización e Historia (5) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de MARZO del año 2022, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital liquido mediante una LA REGIDURIA o Direccion de Agua Potable Municipal, ahora con la Administración 2022 - 2024 se esta mejorando el servicio del suministro de agua en tiempo y calidad lo mejor posible, dependemos mucho del caudal que esta autorizado para el municipio y la extracción de los pozos la cual es muy poca en relacion a metros cubicos por minuto.

Organización y Objeto Social (6) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dotar de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonalico, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados basicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros y al manual unico de contabilidad gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) De acuerdo a lo establecido en el Manual Unico de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Reporte Analítico del Activo (9) en el mes de febrero se adquirio Bornab Sumergible Marca LUJBI, model W17-20, con Número de Serie 123326162223862, para el Pozo de la Comunidad de Salinas, a cargo de la Unidad Técnica de Operación y en el mes de diciembre se adquirio Vehículo en las condiciones en que se encuentra, Marca Dodge Ram 700 Regular Cab. 4 Cil, Modelo 2016, Tre puertas con capacidad de carga de 705 Kg., No. de serie 9BD578459C-B093880, de Motor Hecho en Brasil, color Blanco, No. de Factura de Origen DBN 414, para el apoyo del Área Operativa.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) En el mes de DICIEMBRE, solo se registraron activos adicionales a los reportados como efectivo y equivalentes

Reporte de la Recaudación (11) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) A la fecha no se tiene deuda.

Calificaciones Otorgadas (13) Hasta el momento no se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas

Proceso de Mejora (14) Se cuenta con un programa de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

Información por Segmentos (15) No se registran movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (16) No se registran movimientos a la fecha

Partes Relacionadas (17) No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor

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

DIRECTOR GENERAL OPDAPAT

ARQ. MATIAS CAMILO BELTRAN



DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS DEL OPDAPAT

LA MARLON PEDROZA GUERRARRAMA



**SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS**

COMISARIO DEL OPDAPAT

L. EN C. DE LA E. JOSE DE JESUS AYALA GONZALEZ



COMISARIO