

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2021	2020	2019	2018
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	505,063.50	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	505,063.50	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
--------	---------------------	-------

<13 ENR 2023 20:00:42>

[Handwritten signatures in blue ink]



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1.1.4	INVENTARIOS	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método
1.1.5	ALMACENES	928.00	
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	928.00	
	TOTAL	928.00	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.1	TERRENOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

<13 ENE 2023 20:00:42>



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)



1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4	BIENES MUEBLES	252,203.52	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	91,246.15	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	160,957.37	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	252,203.52	0.00	0.00	

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

<13 ENE 2023 20:00:42>

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1.2.7.9	PAGADOS POR ADELANTADO				
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	0.00	0.00	0.00	

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS TOTAL	0.00 0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	



ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	209,296.02	209,296.02	0.00	0.00	0.00
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	209,296.02	209,296.02	0.00	0.00	0.00
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	209,296.02	209,296.02	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

<13 ENE 2023 20:00:42>



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO LIBRE DE ATOTONILCO DE TULA, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

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



EMANUEL GONZALEZ RODRIGUEZ
PRESIDENTE DEL SISTEMA DIF MUNICIPAL

MISAELO LOPEZ DONIZ
COMISARIO

ARLETTE MARGARITA TAPIA MARTINEZ
TITULAR ADMINISTRATIVO



SISTEMA DIF MUNICIPAL
ATOTONILCO DE TULA
2020-2024

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

El sistema municipal para el desarrollo integral de la familia atotonilco de tula hidalgo, es un organismo descentralizado, que tiene la denominación de persona moral con fines no lucrativos, cuya Unica obligación es la de retener impuestos por salarios y por servicios profesionales independientes, de acuerdo a la ley de impuesto sobre la renta vigente y impuesto sobre nomina, de acuerdo a la ley.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

Para el ejercicio 2022 se hizo un presupuesto basado en el programa operativo anual que ejecutan las coordinaciones de la entidad, el cual esta enfocado en programas presupuestarios, unidad administrativa, clasificación funcional y actividad, y se presupuesto tener por ingreso anual de la cantidad de 8,465,809.39 (ocho millones cuatrocientos sesenta y cinco mil ochocientos nueve mil pesos 39/100 M.N), el cual ha sufrido modificaciones por la demanda de cuotas que se perciben, alcanzando un presupuesto de ingresos por la cantidad de \$10,296,174.67 (diez millones doscientos noventa y seis mil ciento setenta y cuatro pesos 67/100 M.N)

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El sistema municipal para el desarrollo integral de la familia atotonilco de tula hidalgo, fue creado conforme al acuerdo de la unidad administrativa del denominada "sistema mpal para el dif del mpio de atotonilco de tula hgo. Por decreto oficial publicado en el periodico oficial del estado de hidalgo como un organismo descentralizado con fines no lucrativos en el regimen de persona moral, al servicio de la comunidad y de la nacion, cabe mencionar que se publico fe de erratas a la publicación que aparece en el periódico oficial de fecha 13 de septiembre de 2004, el cual se encuentra agregado al tomo CXXXVLL, no. 37, a páginas 1 - 9, descentralización del dif municipal de atotonilco de tula, hgo.

PRINCIPAL ACTIVIDAD

Administrar los recursos por subsidio y propios captados mediante cuotas de recuperacion por servicios de terapia, psicologia etc.; que brindan dif a bajo costo, aplicados en programas que se alinean al programa de operación anual, en sus principales enfoques esta ayuda a la ciudadanía para mejorar la calidad de vida de los ciudadanos de atotonilco de tula.





**SISTEMA DIF MUNICIPAL
ATOTONILCO DE TULA
2020-2024**

EJERCICIO FISCAL

El ejercicio fiscal del organismo descentralizado comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

RÉGIMEN JURÍDICO

El sistema municipal para el desarrollo integral de la familia atotonilco de tula hidalgo se encuentra registrado en el sistema de administración tridutario (sat) y la secretaria de hacienda publica como una persona moral con fines no lucrativos mediante el R.F.C SMD890705ES0, conforme a lo dispuesto en el decreto publicado en el periodico oficial del estado de hidalgo.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

El regimen bajo el cual se rige esta entidad es de persona moral personas morales con fines no lucrativos considerando fiscalmente la obligación de retener y pagar los impuestos como son el impuesto sobre nóminas de ámbito estatal, retenciones de ISR e IVA de los pagos por honorarios, así como enterar las retenciones por ISR sobre salarios retenidos a los trabajadores.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

Su estructura organizacional básica lo integra la presidenta del dif, 1 secretario particular, 1 contador general y 11 coordinaciones como pilares de cada area, se cuenta 3 auxiliares administrativos, 1 chofer, 2 directoras, 1 nutriologa, 3 psicologas, 1 recepcionista, 1 subcoordinador y una subdirectora, 3 terapeutas, 2 trabajadoras social, todo el personal de base de confianza.





SISTEMA DIF MUNICIPAL
ATOTONILCO DE TULA
2020-2024

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Para llevar a cabo la preparación de los estados financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

Si se ha observado la normatividad emitida por el conac y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la normatividad emitida por el conac y la ley general de contabilidad gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

La normativa aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros. "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Todas las cuentas que afectan económicamente al el sistema municipal para el desarrollo integral de la familia atotonilco de tula hidalgo, están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico.

El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

Postulados básicos las bases de preparación de los estados financieros del sistema municipal para el desarrollo integral de la familia atotonilco de tula hidalgo, aplica los postulados básicos siguientes:

- 1.- sustancia económica
- 2.- entes públicos
- 3.- existencia permanente
- 4.- revelación suficiente
- 5.- importancia relativa
- 6.- registro e integración presupuestaria
- 7.- consolidación de la información financiera
- 8.- devengo contable
- 9.- valuación





SISTEMA DIF MUNICIPAL
ATOTONILCO DE TULA
2020-2024

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO (NO APLICA)
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS (NO APLICA)

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (NO APLICA)

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (NO APLICA)

CALIFICACIONES OTORGADAS (NO APLICA)

PROCESO DE MEJORA (SE ESTA TRABAJANDO PARA EL MEJORAMIENTO DE CONTROLES INTERNOS DE LA ENTIDAD)

