

<b>i. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>ACTIVO</b>
Efectivo y Equivalentes (5) En el rubro de Efectivo presenta un incremento por efectivo resguardado en caja, por embargos bancarios derivado de demandas laborales; La cuenta de <i>Bancos/Tesorería</i> presenta un saldo que corresponde a una cuenta embargada de administraciones anteriores.
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Sin Movimiento
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Sin Movimiento
Inversiones Financieras (8) Sin Movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Sin Movimiento
Estimaciones y Deterioros (10) Sin Movimiento
Otros Activos (11) Sin Movimiento
<b>PASIVO (12) Existe en una disminución en la cuenta <i>Sueldos y Salarios por pagar</i>, por el pago del saldo pendiente de nómina de la segunda quincena del mes de enero; <i>Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo</i>, presenta una variación por el registro del ISPT de nómina.</b>
<b>ii. Notas al Estado de Actividades</b>
Ingresos de Gestión (13) Existe movimiento por el subsidio otorgado por el Ayuntamiento.
Gastos y Otras Pérdidas (14) Se realizan pagos de nómina.
<b>iii. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Se refleja en el PATRIMONIO GENERADO NETO 2022 la cantidad de \$225,841.18 (Doscientos veinticinco mil ochocientos cuarenta y un pesos 18/100 M.N.)</b>
<b>iv. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo equivalente al final del mes es por \$ 364,332.41 (Trescientos sesenta y cuatro mil trescientos treinta y dos pesos 41/100 M.N.)</b>
<b>v. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) No se presenta ninguna variación</b>



**VICTOR HUGO MACEDO GARCIA**  
Tesorero DIF Municipal



**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)**

**Contables:**

Valores: Sin movimiento

Emisión de Obligaciones: Sin movimiento

Avales y Garantías: Sin movimiento

Juicios: Sin movimiento

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

Bienes en Concesión y en Comodato: Sin movimiento

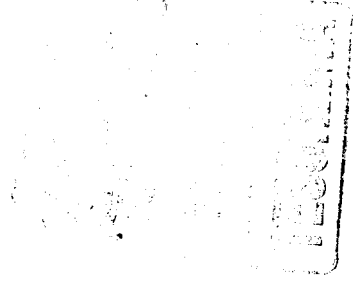
**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Existe ingresos por el subsidio del municipio.

Cuentas de Egresos: Existen movimientos por pago de nóminas y algunos gastos propios de la operación.



**VICTOR HUGO MACEDO GARCIA**  
Tesorero DIF Municipal



**Introducción (5)**

**Panorama Económico (6)** Se trabaja con recursos unicipales dando atención a toda la población.

**Autorización e Historia (7)** Se cuanta con una estructura para la prestación de los servicios públicos.

**Organización y Objeto Social (8)** El objeto social del Sistema Integral Para el Desarrollo Integral de la Familia de Sultepec es la prestación de servicios, que se rige por un periodo constitucional de 3 años, manteniendo un régimen jurídico de persona moral con actividades no lucrativas.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)** Para la preparación de los Estados Financieros estamos alineados a la normatividad vigente emitida por la CONAC y demás disposiciones legales aplicables, tomando en consideración los postulados básicos.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)** Se actualizan de forma regular considerando la disposiciones emitida por el CONAC y la normatividad para la integración de los informes trimestrales emitido por el OSFEM

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)** Sin movimiento

**Reporte Analítico del Activo (12)**

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)** Hasta el momento no tenemos fideicomiso alguno.

**Reporte de la Recaudación (14)** No se realiza recaudación.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)** Se tiene adeudados por el pago de ISR de administraciones anteriores

**Calificaciones Otorgadas (16)** Sin movimiento

**Proceso de Mejora (17)** Dentro de las políticas de control interno ; se tomaron decisiones positivas para reducir el gasto publico beneficiando así las finanzas publicas.

**Información por Segmentos (18)** Dentro de la información financiera tenemos plenamente identificados cada una de las operaciones económicas.

**Eventos Posteriores al Cierre (19)** No hemos aplicado estos hechos debido a que la información corresponde al periodo correspondiente informado al OSFEM.

**Partes Relacionadas (20)** No existe parte relacionada alguna que infiera en la toma de decisiones financieras y operativas.

**Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)** La información contable y financiera está firmada en cada página requerida con la protesta de decir verdad , que los estados financieros , sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



**VICTOR HUGO MACEDO GARCIA**  
Tesorero DIF Municipal



**DIF**  
Sultepec

2022-2024

**TESORERÍA**