

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO																																					
Efectivo y Equivalentes	<table border="1"> <tr> <td>1111</td> <td>Efectivo</td> <td>\$</td> <td>9,997.61</td> </tr> <tr> <td>1112</td> <td>Bancos/Tesoreria</td> <td>\$</td> <td>82,234.96</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>TOTAL</td> <td>\$ 92,232.57</td> </tr> </table>	1111	Efectivo	\$	9,997.61	1112	Bancos/Tesoreria	\$	82,234.96			TOTAL	\$ 92,232.57																								
1111	Efectivo	\$	9,997.61																																		
1112	Bancos/Tesoreria	\$	82,234.96																																		
		TOTAL	\$ 92,232.57																																		
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<table border="1"> <tr> <td>1121</td> <td>Inversiones Financieras a Corto Plazo</td> <td></td> <td>26,628.42</td> </tr> <tr> <td>1123</td> <td>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</td> <td></td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1131</td> <td>Anticipo a Proveedores</td> <td></td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>TOTAL</td> <td>26,628.42</td> </tr> </table>	1121	Inversiones Financieras a Corto Plazo		26,628.42	1123	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		-	1131	Anticipo a Proveedores		-			TOTAL	26,628.42																				
1121	Inversiones Financieras a Corto Plazo		26,628.42																																		
1123	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		-																																		
1131	Anticipo a Proveedores		-																																		
		TOTAL	26,628.42																																		
Bienes Disponibles para su Transformación y Consumo	<table border="1"> <tr> <td>1151</td> <td>Almance de Materiales</td> <td></td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>TOTAL</td> <td>-</td> </tr> </table>	1151	Almance de Materiales		-			TOTAL	-																												
1151	Almance de Materiales		-																																		
		TOTAL	-																																		
Inversiones Financieras	Sin movimientos																																				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>De acuerdo a la Normatividad de la Contabilidad Gubernamental, el Mobiliario y equipo de administracion, se registra al costo de adquisición, transferencia o donación según corresponda.</p> <table border="1"> <tr> <td>1241</td> <td>Mobiliario y Equipo de Administración</td> <td></td> <td>341,459.35</td> </tr> <tr> <td>1242</td> <td>Mobiliario y Equipo Educativo</td> <td></td> <td>26,071.00</td> </tr> <tr> <td>1243</td> <td>Equipo e Instrumental Medico</td> <td></td> <td>187,935.40</td> </tr> <tr> <td>1244</td> <td>Equipo de Transporte</td> <td></td> <td>1,369,700.00</td> </tr> <tr> <td>1246</td> <td>Maquinaria, otros equipos y Herramientas</td> <td></td> <td>1,405,185.07</td> </tr> <tr> <td>1247</td> <td>Bienes Intangibles</td> <td></td> <td>32,611.68</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>SUBTOTAL</td> <td>3,362,962.50</td> </tr> <tr> <td>1263</td> <td>Depreciación Acumulada</td> <td></td> <td>- 1,585,320.83</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>TOTAL</td> <td>1,777,641.67</td> </tr> </table> <p>La Depreciación se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes siguiente al de adquisición, de conformidad con la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" publicada en el DOF del 15 de Agosto de 2012.</p>	1241	Mobiliario y Equipo de Administración		341,459.35	1242	Mobiliario y Equipo Educativo		26,071.00	1243	Equipo e Instrumental Medico		187,935.40	1244	Equipo de Transporte		1,369,700.00	1246	Maquinaria, otros equipos y Herramientas		1,405,185.07	1247	Bienes Intangibles		32,611.68			SUBTOTAL	3,362,962.50	1263	Depreciación Acumulada		- 1,585,320.83			TOTAL	1,777,641.67
1241	Mobiliario y Equipo de Administración		341,459.35																																		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo		26,071.00																																		
1243	Equipo e Instrumental Medico		187,935.40																																		
1244	Equipo de Transporte		1,369,700.00																																		
1246	Maquinaria, otros equipos y Herramientas		1,405,185.07																																		
1247	Bienes Intangibles		32,611.68																																		
		SUBTOTAL	3,362,962.50																																		
1263	Depreciación Acumulada		- 1,585,320.83																																		
		TOTAL	1,777,641.67																																		
Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos																																				
Otros Activos	Sin movimientos																																				
PASIVO																																					
Pasivo Circulante	<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Se presenta un saldo en Proveedores por Pagar por:</td> <td>\$</td> <td>109,240.21</td> </tr> <tr> <td colspan="4">cuyo importe corresponde a la administración anterior del ejercicio 2015, cuyo vencimiento es mayor a 365 días.</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Sueldos y Salarios por pagar hay un saldo por:</td> <td>\$</td> <td>1,747.90</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por pagar a corto plazo</td> <td>\$</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo:</td> <td>\$</td> <td>145,630.16</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Otras cuentas por pagar a corto plazo por :</td> <td>-\$</td> <td>13,663.85</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Dando un importe total de Pasivo por:</td> <td>\$</td> <td>242,954.42</td> </tr> </table>	Se presenta un saldo en Proveedores por Pagar por:		\$	109,240.21	cuyo importe corresponde a la administración anterior del ejercicio 2015, cuyo vencimiento es mayor a 365 días.				Sueldos y Salarios por pagar hay un saldo por:		\$	1,747.90	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por pagar a corto plazo		\$	-	Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo:		\$	145,630.16	Otras cuentas por pagar a corto plazo por :		-\$	13,663.85	Dando un importe total de Pasivo por:		\$	242,954.42								
Se presenta un saldo en Proveedores por Pagar por:		\$	109,240.21																																		
cuyo importe corresponde a la administración anterior del ejercicio 2015, cuyo vencimiento es mayor a 365 días.																																					
Sueldos y Salarios por pagar hay un saldo por:		\$	1,747.90																																		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por pagar a corto plazo		\$	-																																		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo:		\$	145,630.16																																		
Otras cuentas por pagar a corto plazo por :		-\$	13,663.85																																		
Dando un importe total de Pasivo por:		\$	242,954.42																																		

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de:	\$	2,812,857.71
Gastos y otras Pérdidas	Se gasto por los Egresos la cantidad de:	\$	2,880,935.14
		Existe una diferencia de Desahorro por la cantidad de:	-\$ 68,077.43

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Los saldos reflejados si corresponden al ejercicio anterior mas los del mes de Junio de 2024 dando un importe total de:	\$	1,653,548.24
---	----	--------------

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La diferencia que existe corresponde a los Pasivos pendientes de pago de ISR, Cuotas de ISSEMyM y del impuesto sobre Nominas de la Administración 2016-2018, por un importe de:	\$	92,232.57
---	----	-----------

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Se recaudaron Ingresos Contables por un importe de:	\$	2,812,857.71
Y Presupuestalmente se recaudó ingresos por un importe de:	\$	2,812,857.71
No existiendo diferencia al cierre del mes de JUNIO DE 2024		0.00

V. CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

Se recaudaron Ingresos Contables por un importe de:	\$	2,880,935.14
Y Presupuestalmente se recaudó ingresos por un importe de:	\$	2,880,935.14
No existiendo diferencia al cierre del mes de JUNIO DE 2024		0.00

M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA DEL SMDIF TEMAMATLA



Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la Familia
TESORERÍA



SISTEMA MUNICIPAL DE DESARROLLO PARA LA FAMILIA DE TEMAMATLA, 3017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

B) NOTAS DE MEMORIA

I. NOTAS A LAS CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES

Valores	Sin movimientos
Emision de Obligaciones	Sin movimientos
Avales y Garantías	Sin movimientos
Juicios	Demandas laborales en proceso de resolucion por la Autoridad competente por:
Contratos para la Inversión mediante Proyectos para la Prestación de Servicios y Similares	Sin movimientos
Bienes concedionados o en comodato	Sin movimientos

PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS		\$ 467,398.36
Ingresos Propios del Sistema	\$ 17,398.36	
Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación	\$ 450,000.00	
Otros Ingresos	\$ -	

CUENTAS DE EGRESOS		\$ 497,766.27
Servicios Personales	\$ 232,320.68	
Materiales y Suministros	\$ 43,114.05	
Servicios Generales	\$ 15,851.54	
Ayudas y Subsidios	206,480.00	
Bienes Muebles	0.00	
Deuda Pública	0.00	

M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA DEL SMDIF TEMAMATLA

Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la Familia
TESORERÍA

	<p align="center">SISTEMA MUNICIPAL DE DESARROLLO PARA LA FAMILIA DE TEMAMATLA, 3017</p>
---	---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

<p>INTRODUCCION</p>	<p>Este Sistema se encuentra estable económicamente debido a que cuenta con un subsidio para gastos de operación durante el mes de JUNIO 2024 y genera cuotas de recuperacion de los servicios brindados a la comunidad.</p>
<p>Panorama Económico y Financiero</p>	<p>El estado Económico y Financiero del DIF se integra por los recursos presupustales del Ejercicio 2024 y de recaudación propia que son: un subsidio para gastos de operación y el Ingreso propio del Sistema que se generará durante el mes de JUNIO DE 2024.</p>
<p>Autorización e Historia</p>	<p>Fecha de Creación del ente: Decreto Numero 10 Ley que crea los Organismos publicos descentralizados de asistencia social, de caracter municipal, denominados "Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia"</p>
<p>Organización y Objeto Social</p>	<p>Asistencia social al adulto mayor, Servicio médico, Servicio dental, Servicio de psicología y Servicio de asesoría jurídica</p>

<p>Base de preparación de los Estados Financieros</p>	<p>Para expresar razonablemente la Situación Financiera del Instituto se aplican las Normas de Información Financiera Gubernamental para Estados y Municipios, la Ley de Contabilidad Gubernamental del mismo sector y la Ley de Disciplina Financiera, en el cual, se compilan las disposiciones normativas contables gubernamentales generales y específicas, los lineamientos y criterios técnicos; así como; el Catalogo General de Cuentas integrado por el plan de Cuentas armonizado aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las guías Contabilizadoras y los instructivos del manejo de cuentas del sector gubernamental.</p> <p>Los Estados Financieros y la información que emanada de la contabilidad sujeta a criterios de confiabilidad, utilidad relevancia, comprensibilidad y de compración, así como a atributos asociados a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestal y contable, reconociendo todas las transacciones, transformaciones internas y otros eventos económicos que afectan al Instituto. Muestra amplia y claramente la información financiera y de resultados, reflejando aspectos importantes del Sistema. Reconoce la aplicación de los momentos contables, fuentes de financiamiento y el registro presupuestario (ingresos y gastos), compuesto por los recursos asignados para el logro de sus fines, conforme a los derechos y obligaciones del Instituto. Los Estados Financieros del SMDIF, están apegados a las Normas de Información Financiera Gubernamental, la ley de Contabilidad Gubernamental, al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental y La Ley de Disciplina Financiera de los Estados y Municipios.</p>
<p>Política de Contabilidad significativas</p>	<p>Los Estados Financieros al 30 de JUNIO de 2024, están expresados en pesos M.N.</p>

Reporte Analítico del Activo	Concepto	2017
	Efectivo y Equivalentes	92,232.57
	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	26,628.42
	Almacenes	-
	Concepto	2018
	Bienes Muebles	3,362,962.50
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,777,641.67
Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	Sin movimientos	
Reporte de Recaudación	Concepto	2017
	Ingresos por Ventas	467,398.36
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	Concepto	Importe
	Sueldos y Salarios por Pagar	1,747.90
	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,240.21
	Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	145,630.16
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	- 13,663.85
Calificaciones Otorgadas	Sin Información a Revelar	

<p>Procesos de Mejora</p>	<p>1. Principales Políticas de Control Interno</p>
	<p>2. La contabilidad deberá contener registros principales y auxiliares que muestren los avances contables y presupuestario, con el fin de permitir el seguimiento y evaluación del ejercicio del gasto público y el análisis de los saldos contenidos en sus Estados Financieros.</p>
	<p>3. El registro contable se realizará con base en el ejercicio del presupuesto</p>
	<p>4. La información financiera deberá contener el estado de la situación financiera del ejercicio del presupuesto de egresos y reflejar de manera desagregada la información financiera del Sistema.</p>
	<p>5. La integración de los estados financieros debe contener información conciliada con el presupuesto, así como la información de la balanza de comprobación acumulada.</p>
	<p>6. Las notas a los estados financieros deberán revelar cualquier evento interno o externo que afecte la posición financiera y patrimonial del Instituto.</p>
	<p>7. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance</p>
	<p>8. El Sistema Municipal DIF, compone su presupuesto conforme a las disposiciones específicas para la integración del anteproyecto del presupuesto de cada ejercicio fiscal; verificando que su información esté vinculada a sus metas e indicadores, que permitirán su posterior evaluación y rendición de cuentas.</p>
<p>Eventos posteriores al Cierre</p>	<p>Sin Información a Revelar</p>
<p>Partes Relacionadas</p>	<p>No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas del Sistema.</p>

DIF Temamatla
2022-2024

SISTEMA MUNICIPAL DE DESARROLLO PARA LA FAMILIA DE TEMAMATLA, 3017

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA DEL SMDIF TEMAMATLA

Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la Familia

TESORERÍA