

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente

| | |
|--|--------------|
| · 1111 Efectivo y Equivalentes | 6,794,894.60 |
| · 1121 Inversiones Financiera de Corto Plazo (menor a 3 meses) | 0.00 |
| · 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 11,712.83 |
| · 1131 Anticipo a Proveedores | 0.00 |
| · 1150 Almacén | 0.00 |

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir

| | |
|-------------|------|
| · No Aplica | 0.00 |
|-------------|------|

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

| | |
|-------------|------|
| · No Aplica | 0.00 |
|-------------|------|

Inversiones Financieras

| | |
|-------------|------|
| · No Aplica | 0.00 |
|-------------|------|

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| | |
|--|---------------|
| · 1231 Terrenos | 0.00 |
| · 1233 Edificios no Habitacionales | 0.00 |
| · 1241 Mobiliario y Equipo de Administración | 3,159,763.09 |
| · 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 50,006.57 |
| · 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 15,477,114.19 |
| · 1244 Vehículos y Equipo de Transporte | 4,201,970.16 |
| · 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | 667,407.32 |
| · 1249 Otros Bienes Muebles | 0.00 |
| · 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | 0.00 |
| · 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 4,497,404.32 |

Se afectuo el registro contable de la depreciacion de los Bienes Muebles por el mes de Diciembre del 2022, observando lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad General Gubernamental Fracción VI Políticas del Registro inciso c) Depreciación

∅ El estado en el que se encuentran los Bienes Muebles es **Bueno**

Estimaciones y Deterioros

| | |
|-------------|------|
| · No Aplica | 0.00 |
|-------------|------|

Otros Activos

| | |
|-------------|------|
| · No Aplica | 0.00 |
|-------------|------|

PASIVO

5,969,369.98

| | |
|---|--------------|
| · 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 336,972.62 |
| · 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 448,830.03 |
| · 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 5,183,567.33 |
| · 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| · 4112 Aportaciones | 0.00 |
| · 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | 0.00 |
| · 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 |
| · 3231 Revaluo de Bienes Inmuebles | 0.00 |
| · 3232 Revaluo de Bienes Muebles | 0.00 |

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| | |
|--|---------------|
| · 4173 07 03 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | 18,725,384.04 |
| · 4112 01 02 Aportaciones | 0.00 |
| · 4223 02 03 Subsidios y Subvenciones | 37,960,650.90 |
| · 4311 01 01 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros | 0.00 |
| · 4392 09 02 Bonificaciones y Descuentos obtenidos | 1,503.10 |
| · 4399 09 09 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 399,004.88 |

Gastos y Otras Perdidas

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| · 5100 1000 Servicios Personales | 34,417,888.65 |
| · 5100 2000 Materiales y Suministros | 9,051,701.37 |
| · 5100 3000 Servicios Generales | 5,929,066.40 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE

| | |
|---|--------------|
| • 5200 4000 Transferencias | 1,821,174.20 |
| • 5400 4000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos | 0.00 |
| • 5700 5000 Muebles e Inmuebles | 0.00 |
| III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA | 0.00 |
| • 3111 Aportaciones | 0.00 |
| • 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | 3,438,731.54 |
| • 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,406,307.23 |
| • 3231 Revaluó de Bienes Inmuebles | 0.00 |
| • 3232 Revaluó de Bienes Muebles | 0.00 |

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|---|-------------------------|------------------------|
| Efectivo en Bancos/Tesorería | \$ 11,078,166.33 | \$ 6,794,894.60 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | | |
| Fondos con Afectación Especifica | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros y Otros | | |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$ 11,078,166.33 | \$ 6,794,894.60 |

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2022

229,487.19

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Ingreso

| | |
|--|------------------|
| INGRESOS PRESUPUESTALES | \$ 57,086,542.92 |
| MAS: | |
| INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS: | |
| TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES: | \$ 57,086,542.92 |

IGUAL A

TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| GASTOS PRESUPUESTALES | \$ 51,219,830.62 |
| MENOS | |
| PARTIDAS EN CONCILIACION | \$ 2,347,484.09 |
| INVERSION PÚBLICA NO CAPITABILIZABLE | \$ 80,496.67 |

IGUAL A

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES | \$ 53,647,811.38 |
|---|------------------|

CONCILIACIÓN CONTABLE- PRESUPUESTAL DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------|------------------|
| INGRESOS PRESUPUESTALES | \$ 57,086,542.92 |
| GASTOS PRESUPUESTALES | \$ 51,219,830.62 |

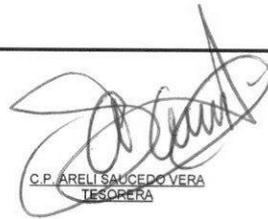


SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DICIEMBRE DE 2022

| NOTAS DE DESGLOSE | | | |
|-------------------|--|----|-----------------|
| IGUAL | SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTAL | \$ | 5,866,712.30 |
| MAS: | | | |
| | PARTIDAS QUE SUMAS EN LA CONCILIACION DE INGRESOS | | |
| | PARTIDAS QUE SE RESTAN EN LA CONCILIACION DE GASTOS | \$ | 2,347,484.09 |
| MENOS: | | | |
| | PARTIDAS QUE RESTAN EN LA CONCILIACION DE INGRESOS | \$ | - |
| | PARTIDAS QUE SE SUMAN EN LA CONCILIACION DE GASTOS | \$ | 80,496.67 |
| IGUAL | AHORRO/DESAHORRO DE LA GESTIÓN | \$ | - |
| | | | \$ 3,438,731.54 |


C.P. ARELL SALCEDO VERA
TESORERA



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

CONTABLES:

7705 Almacén

7721 Donación de Bienes recibidos pendientes de regularizar

7722 Regularización de donación de Bienes recibidos

* En esta dos últimas cuentas se registra el Patrimonio menor (35 Salarios Minimos)

PRESUPUESTALES:

8241 Presupuesto de Egresos Comprometido

8251 Presupuesto de Egresos Devengado

8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer

8271 Presupuesto de Egresos Pagado





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2022

GESTION ADMINISTRATIVA
(miles de pesos)

INTRODUCCIÓN:

- ❖ La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros.

PANORAMA:

- ❖ De conformidad con el artículo 4 del Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, el patrimonio se integra de los siguientes recursos:
 - Presupuesto asignado por el Ayuntamiento, así como bienes y demás ingresos que el Gobierno del Estado, la Federación, Ayuntamiento o cualquier otra entidad o institución le otorgue o destine.
 - Aportaciones, donaciones, herencias o legados que reciba de personas físicas o morales
 - Rendimientos, capitales, créditos, intereses, productos, recuperaciones de bienes, derechos y demás ingresos que se generen por inversiones en bienes y operaciones.
 - Concesiones, permisos, licencias y autorizaciones

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

❖ **Objeto Social:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, proporcionara servicios de asistencia social, a las siguientes personas, de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de su Reglamento Interior:

- Menores en estado de abandono, extravió, desamparo, desnutrición y sujetos de maltrato.
- Mujeres en estado de gestación y lactancia
- Personas de la tercer edad o adultos mayores
- Personas víctimas de maltrato
- Personas con discapacidad
- Personas afectadas por desastres
- Habitantes del medio rural y urbano en zonas marginadas
- Menores hijos de madres que trabajan fuera de casa

❖ **Principal Actividad:**

Asistencia Social

❖ **Ejercicio Fiscal:**

Del 1 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022

❖ **Régimen Jurídico:**

Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia"

Artículo 1.- "Se crean los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" de los Municipios de: TULTEPEC..."

❖ **Consideraciones Fiscales:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, esta afecto a las siguientes obligaciones:

- Declaración Informativa de pagos y retenciones de servicios profesionales ISR
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales personas físicas
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Declaración Informativa ISR por sueldos y salarios

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2022

GESTION ADMINISTRATIVA
(miles de pesos)

❖ Estructura Organizacional básica:

| Clave | Departamento |
|---------|-------------------------------------|
| A00 | Presidencia |
| A00 300 | Secretaría Particular |
| B00 | Dirección General |
| B00 305 | Supervisión |
| B00 309 | Area de Servicios Educativos |
| B00 310 | Area de Salud y Deporte |
| B00 311 | Area de Servicios Nutricionales |
| B00 312 | Area de Servicios Jurídicos |
| B00 313 | Area de Desarrollo Comunitario |
| B00 314 | Area de Asistencia a Discapacitados |
| C00 | Tesorería |
| C00 306 | Area de Finanzas |

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

- ❖ Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de conformidad a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- ❖ El Sistema Contable de registro "USI versión 10.2B" es el único sistema utilizado por el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec, mismo que integra en forma automática la operación contable con el ejercicio del presupuesto, efectúa los registros considerando los tiempos de las transacciones y los momentos contables, genera en tiempo real estados financieros, reportes presupuestales e información que coadyuva a la toma de decisiones, mismo que recibió la actualización para operar el ejercicio fiscal 2022, de acuerdo a la normatividad vigente.

POSTULADOS BÁSICOS:

- ❖ La preparación de los estados financieros se realiza de conformidad a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO:

- ❖ aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec, de conformidad con las observaciones citadas en la cuenta número 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

- ❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN:

- ❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

- ❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

PROCESOS DE MEJORAS:

- ❖ **Principales Políticas de Control Interno:**
Manual de Procedimientos correspondientes a cada área que integra Sistema Municipal para el DIF de Tultepec.
- ❖ **Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:**



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2022

GESTION ADMINISTRATIVA
(miles de pesos)

Control de Presupuesto Autorizado
Indicadores Presupuestales y Calendarización de Metas

INFORMACIÓN DE SEGMENTOS:

- ❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE:

- ❖ No se cuenta con eventos posteriores relevantes.

PARTES RELACIONADAS:

- ❖ No existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:

- ❖ LOS FUNCIONARIOS QUE RUBRICAN LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS DECLARAN:

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

C.P. ARELLANO SAUCEDO VERA TESORERA

