

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5).-

Se tiene un saldo en la cuenta Caja por un importe de \$25,245.00 al cierre del mes de septiembre de 2023 corresponde a recaudación del mes mismos que fueron depositados en el mes de octubre de 2023 existiendo además una diferencia pendiente de depurar y que corresponde al ejercicio 2022.

Se obtiene un saldo en la cuenta de Bancos al cierre del mes de septiembre de 2023, por la cantidad de \$1,611,444.29 (Un millón seiscientos once mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 29/100 M.N.). Haciendo la aclaración que se recibieron tres cuentas en la entrega recepción por parte de la administración 2019-2021 y que la administración 2022-2024 se ha dado a la tarea de depurar las mismas, presentando un saldo de naturaleza contraria de \$253,497.21, solo tiene una cuenta bancaria aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A. siendo la número 01143333923 la cual presenta un saldo al 31 de mayo de 2023 por la cantidad de \$1,357,947.08 (Un millón trescientos cincuenta y siete mil novecientos cuarenta y siete pesos 08/100 M.N.). Por lo narrado anteriormente se remite únicamente conciliación bancaria de la cuenta Banorte número 01143333923 y que corresponde a la presente administración 2022-2024

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6).- Se presenta un saldo en la cuenta de Deudores Diversos por la cantidad de 175,774.37 monto que corresponde a saldos entregados por la administración 2019-2021 sobre los cuales ya se realizó la observación al paquete de entrega recepción y que en determinado momento la presente administración realizara los trabajos de depuración que se consideren pertinentes, a efecto de reflejar cifras financieras reales.

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

PASIVO (12).- Se realizaron diferentes provisiones por Servicios Personales por pagar a corto plazo quedando un saldo al 30 de Septiembre de 2023 por la cantidad de \$9,162.15 y por provisiones varias pendientes de pago al 30 de Septiembre de 2023, razón por la cual se refleja saldo en las cuentas de Proveedores por pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. La cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$2,234,671.44 teniendo la cuenta 2117-01-01-03-04 Otras Retenciones el mayor saldo por la cantidad de \$1,158,205.85, importe que será verificado y en su caso depurado.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13).- Se recaudo un total de ingresos por la cantidad de \$11,027,001.94 (Once millones veintisiete mil un pesos 94/100 M.N.), importe que representa las cuotas de recuperación que se cobraron por los diferentes servicios que presta el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco, así como por concepto de desayunos escolares fríos; se recibieron subsidios para gastos de operación por parte del Municipio de Tlalmanalco por la cantidad de \$9,335,180.07 (Nueve millones trescientos treinta y cinco mil ciento ochenta pesos 07/100 M.N.), importe del cual se utilizo una parte para solventar los diferentes gastos generados por el DIF de Tlalmanalco, se esta dejando una parte como ahorro para el pago de aguinaldos y gastos emergentes que se pudieran presentar en los meses que faltan para que concluya el presente ejercicio fiscal.

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (4)

Gastos y Otras Pérdidas (14).- Se efectuaron gastos por \$9,535,046.67 (Nueve millones quinientos treinta y cinco mil cuarenta y seis pesos 67/100) importe del que la gran mayoría se destina a pago de capítulo 1000 Servicios Personales y del sobrante se van cubriendo gastos normales de funcionamiento.

En la presente administración se tuvo que contratar mas personal del que estaba laborando en la administración 2019-2021 debido a que se abrieron las instalaciones del UBRIS y del Subsistema DIF de San Rafael, aparte que en las oficinas Centrales no se estaba brindando en su totalidad todos los servicios a la comunidad; esto debido a la pandemia del SARS-COV2 Covid 19; de no haber contratado ese personal, no se hubiera poder iniciando la presente administración otorgando los servicios médicos, odontológicos, psicológicos, jurídicos y asistenciales.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15).- En este periodo se genero un ahorro de \$1,491,955.27 (Un millón cuatrocientos noventa y un mil novecientos cincuenta y cinco pesos 27/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16).- El origen y aplicación de recursos generaron un flujo de efectivo de \$1,636,689.29 (Un millón seiscientos treinta y seis mil seiscientos ochenta y nueve pesos 29/100 M.N.) correspondiente al mes de Septiembre de 2023, mismo que coincide con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17).- No existe diferencia entre los ingresos contables y los ingresos presupuestales; entre los egresos contables y presupuestales existe una diferencia de \$1,057,067.31 (Un millón cincuenta y siete mil sesenta y siete pesos 31/100 M.N.) de los que \$9,000.01 (Nueve mil pesos 01/100 M.N.) corresponde a la adquisición de un Patin Industrial de 2 toneladas adquirido para uso de la Coordinación de nutrición en el mes de febrero de 2023, \$8,990.00 (Ocho mil novecientos noventa pesos 00/100 M.N.) corresponde a un refrigerador WhirlPool para el area del comedor en el mes de abril de 2023; \$23,211.60 (Veintitres mil doscientos once pesos 60/100 M.N.) corresponde a tres equipos de computo armados adquiridos en el mes de Julio de 2023; \$979,400.31 (Novecientos setenta y nueve mil cuatrocientos pesos 31/100 M.N.) corresponde a un paquete de consultorio (mesa de exploración, pierneras, vitrrro mil trescientos ochenta y ocho pesos 22/100 M.N.). Por lo narrado anteriormente se remite únicamente conciliación bancaria de la cuenta Banorte numero 01143333923 y que corresponde a la presente administración 2022-2024 otriz, sistema de balance y estabilidad, kit juego de pelotas, kit de 3 cuñas y rodillos, kit terapia de lenguaje, kit para gimnasio, mesas y unidad combinada para electroterapia y ultrasonido) que fue donado por el DIFEM y registrado en el mes de julio de 2023; \$36,465.39 (Treinta y seis mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 39/100 M.N.) corresponde a un scanner fujitsu FI-7160 adquirido para Tesorería y un horno para pan pizza de 6 charolas donado por el DIFEM en el mes de Agosto de 2023.

TESORERA DEL SMDIF

C.P. MARIA JUDITH GARMONA PADILLA



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmánalco 3020

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Emisión de Obligaciones.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Avales y Garantías.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Juicios.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Bienes en Concesión y en Comodato.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Se aplican las cuentas de orden presupuestarias de acuerdo a la naturaleza del ingreso y a las especificadas en las diferentes publicaciones que existen en la materia; reflejando el presupuesto de ingresos aprobado y el recaudado.

Cuentas de Egresos.- Se utilizan los diferentes momentos presupuestales con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables; registrando al inicio del ejercicio el Presupuesto de Egresos Aprobado y conforme el mismo se va ejerciendo se afecta el comprometido, el devengado y el pagado.

TESORERA DEL SMDIF

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA





Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (4)

Introducción (5) El Sistema Municipal DIF depende económicamente de las participaciones que le otorga el Municipio de Tlalmanalco, las cuales no son suficientes para cubrir las necesidades de los Diferentes programas de asistencia social que se ofrecen a la comunidad, por lo que la toma de decisiones se van realizando de acuerdo a los gastos que se van realizando; ya sea por adquisición de papelería, bienes muebles u otro gasto que se vea directamente involucrado en dar atención de calidad a la comunidad; en razón de las necesidades de la gente es que se va disponiendo del poco recurso económico con el que cuenta el DIF de Tlalmanalco.

Panorama Económico (6) El problema al que se enfrenta el Sistema Municipal DIF de Tlalmanalco es la dependencia económica que tiene de las participaciones que le otorga el Municipio de Tlalmanalco, ya que a pesar que se realizan cobros por algunos de los servicios médicos, psicológicos y jurídicos que le son proporcionados a la comunidad que acude a las instalaciones del DIF, los mismos no son suficientes para hacerle frente a todas las necesidades de asistencia social que tiene la comunidad.

Autorización e Historia (7) EL SMDIF Tlalmanalco fue creado el 15 de Julio de 1985, por la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE MÉXICO y se rige por la autorización de la JUNTA DE GOBIERNO DEL SMDIF TLALMANALCO.

Organización y Objeto Social (8) Asistencia social a la población más vulnerable, Con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Los estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en apego a las disposiciones emitidas por el CONAC y a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente.

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) Todo se registra en moneda nacional

Reporte Analítico del Activo (12) Se refleja los bienes muebles con los que cuenta el SMDIF Tlalmanalco; se realizaron observaciones a la administración 2019-2021 por algunos faltantes, de los que al obtener las aclaraciones correspondientes, se realizaron los registros contables necesarios y los procedimientos que correspondan.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No se cuenta con fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (14) Los ingresos que se generan son por las cuotas de recuperación que se cobran por diferentes servicios que ofrece el DIF de Tlalmanalco.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Calificaciones Otorgadas (16) No se cuenta con ningún Crédito.

Proceso de Mejora (17) Se cuenta con un Manual de Organización para un mejor desempeño de las actividades, con el fin de dar una mejor atención y dar una respuesta mas ágil a la ciudadanía; en el otorgamiento de apoyos se tiene plenamente identificada la población objetivo, con el fin de que los mismos le sean entregados a las personas que realmente lo necesitan.

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlamanalco 3020
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023 (4)

Información por Segmentos (18) No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre (19) No aplica

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

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

La información contable cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina siendo la siguiente:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonables correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERA DEL SMDIF

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA

