



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes Este rubro del Estado de Situación Financiera está integrado por las siguientes cuentas:

No. DE CUENTA NOMBRE IMPORTE

1111-01-01-01 CAJA 28,894.59

1111-01-01-02 CAJA 2016-2018 -2,165.49

1111-01-01-03 CAJA 2019-2021 191.59

1112-02-01 Cta. 0192372029 BBVA BANCOMER 6,320.00

1112-03-01 0103907783 Bancomer -110,525.40

1112-04-02 CTA. 0115761735 12,870.18

SUMA -64,414.53

El efectivo y equivalentes, son los recursos con los que cuenta el SMDIFT para hacer frente a sus compromisos derivados del gasto corriente de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.

Como podrá observarse, existen saldos de dos cuentas contrarios a su naturaleza contable, de los cuales se propondrán los ajustes correspondientes a la Junta de Gobierno

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Este rubro del Estado de Situación Financiera esta integrado por las siguientes cuentas:

No. DE CUENTA NOMBRE IMPORTE

1123-01-01 SUBSIDIO AL EMPLEO 92,033.56

1123-07-01 JIMENA QUIJANO GRANADOS 480.03

1123-07-03 LETICIA LUCERITO MARTINEZ DIAZ 0.88

1123-07-05 ERIKA GUADALUPE PARDINEZ RAMOS 0.00

SUMA 92,514.47

La cuenta subsidio al empleo, es el derecho que tiene el SMDIFT para disminuir el importe a enterar de las retenciones a cargo por los salario pagados, sin embargo esta cuenta no ha tenido movimiento alguno en su saldo inicial, por lo cual, se propondrá el ajuste correspondiente a la Junta de Gobierno, las otras cuentas corresponden a gastos por comprobar de la presente administración

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El SMDIFT no cuenta con bienes susceptibles de ser transformados o de consumo

Inversiones Financieras: El SMDIFT no cuenta con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: La cuenta de cuenta está integrada por las siguientes cuentas, que en suma ascienden a la cantidad de \$2'081,224.79 (dos millones ochenta y un mil doscientos veinticuatro pesos 79/100 m.n.) con una depreciación acumulada de 1'385,420.73 (un millón trescientos ochenta y cinco milcuatrocientos veinte pesos 73/100 m.n.) que después se ser restada de la cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se tienen bines netos por \$710,921.04 (setecientos diez milnovecientos veinti un pesos 04/100 m.n.)

No. DE CUENTA NOMBRE IMPORTE

- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración 312,821.87
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 215,575.50
- 1244 Vehículos y Equipo de Transporte 1,492,798.00
- 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas 60,029.42

SUMA 2,081,224.79

Estimaciones y Deterioros: El SMDIFT no cuenta con estimaciones y deterioros

Otros Activos: El SMDIFT no cuenta con Otros Activos

PASIVO: La cuenta de pasivo se encuentra integrada por las siguientes cuentas, que en suma equivalen a -\$279,668.73 (menos doscientos setenta y nueve mil seiscientos sesenta y ocho pesos 73/100 m.n.), como se aprecia, el saldo es contrario a su naturaleza contable debido a que la cuenta "2119 Otras cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de -\$972,668.85 (novecientos sesenta y dos mil seiscientos setenta y ocho pesos 85/100) no corresponde a un saldo razonable por lo que se propondrán ajustes ya que a la fecha el SMDIFT no reconoce ninguna deuda con tercetos.

No. DE CUENTA NOMBRE IMPORTE

- 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 133,265.70
- 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 3,704.00
- 2117 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 556,030.42
- 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo -972,668.85

SUMA -279,668.73

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos del SMDIFT se obtienen principalmente de las participaciones que el municipio ministra ya que para este mes de diciembre representan el 99.86%

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14)

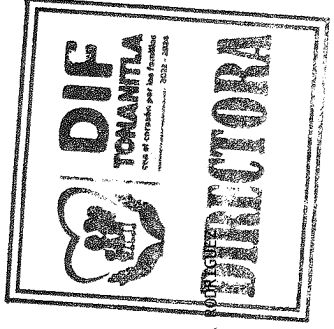
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: La variación principal es este Estado Financiero, es el resultado de la eficiente aplicación del gasto corriente con relación a los Ingresos

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Como se observa en este Estado Financiero, el origen de los recursos corresponde principalmente a las ministraciones por participaciones que el municipio otorga al SMDIFT y que son aplicados al gasto corriente de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: los ingresos contables del SMDIFT son los mismos registrados en el presupuesto de ingresos de tal forma que no existen cantidades en conciliación ni diferencias en los ingresos, contables y presupuestales, en el caso de los egresos contables y presupuestales, la diferencia existente, principalmente es en el capítulo de servicios personales debido a que durante el ejercicio ha habido un ahorro en las cuotas de seguridad social

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

DIRECTORA GENERAL
C. MARIA DE LOS ANGELES CHAVARRIA



TESORERO.
C.P. SAUL SANCHEZ RIOS





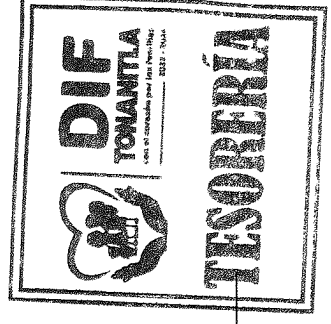
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021


B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)	
Contables:	
Valores: el SMDIFT no cuenta con valores	
Emisión de Obligaciones, el SMDIFT no emite obligaciones	
Avales y Garantías, el SMDIFT no cuenta con avales ni garantías	
Juicios, el SMDIFT no tiene juicios pendientes	
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, el SMDIFT no cuenta con contratos de inversión	
Bienes en Concesión y en Comodato, el SMDIFT no cuenta con bienes en comodato	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos, el SMDIFT registra oportunamente los ingresos recibidos por las participaciones municipales y por los ingresos de recuperación que recibe por los servicios que presta a la ciudadanía y se apegan a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental	
Cuentas de Egresos, el SMDIFT registra oportunamente los gastos que realiza derivados de su gastos corriente y se apegan a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, procurando liquidar las aportaciones de seguridad social, impuesto sobre remuneraciones y retenciones de ISR de salarios, el mismo mes en que ocurre o se devenga la obligación de tal forma que no quede ningún compromiso que atender al cierre del mes contable	

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




DIRECTORA GENERAL
C. MARIA DE LOS ANGELES CHAVARRIA RODRIGUEZ




TESORERO
C. P. SAUL SANCHEZ RIOS



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico: El SMDIFT también ha sido afectado por la pandemia deriva del COVID-19 por lo que en el presente ejercicio presupuestal se consideró una reducción de en los ingresos por servicios considerando que el flujo de ciudadanos se vería reducido, sin embargo, se ha logrado cumplir con las metas, aun y con un presupuesto austero y con la pretensión de economizar, en la medida de lo posible, el presupuesto

Autorización e Historia, el SMDIFT, se constituyó el 15 de enero del año 2004, iniciando operaciones sin contar con las condiciones adecuadas de infraestructura y con lo que se tenía, operaron las áreas de Presidencia, Dirección, Tesorería, Psicología, Procuraduría, Trabajo Social, Nutrición, Adultos Mayores, Área Médica, Odontología, Previdif, Hortadif, es hasta el año 2019 que se pone en operación el área de Rehabilitación

Organización y Objeto Social, el SMDIFT, esta integrado por las áreas de: Presidencia, Dirección, Tesorería, Psicología, Procuraduría, Trabajo Social, Nutrición, Adultos Mayores, Área Médica, Odontología, Previdif, Hortadif y Rehabilitación, misma estructura que se encuentra autorizada. El objeto social está establecido en el artículo tercero de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de Carácter Municipal, denominados, "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia.

Bases de Preparación de los Estados Financieros, las bases de preparación de los Estados Financieros se realizan con apego a la normatividad contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y en apego a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, obedeciendo a las mejores prácticas contables

Políticas de Contabilidad Significativas, se consideraron métodos generales bajo la Ley General de Contabilidad Gubernamental, utilizando las políticas contables razonables para la aplicación y contabilización de las operaciones diarias, no se realizaron operaciones con el extranjero ni inversiones de ningún tipo

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, el SMDIFT si cuenta con activo y en el año de 2019, se generó el registro de la depreciación acumulada de los bienes muebles, así mismo no se realizan operaciones en dólares, en valores, inversiones en empresas de participación mayoritaria, ni empresas de participación minoritaria

Reporte Analítico del Activo: El importe del activo se encuentra integrado por las siguientes cuentas, observando que el método de depreciación es el de línea recta con vida útil de 20, 10 y 5 años de acuerdo al tipo de activo y porcentaje de depreciación

No. DE CUENTA NOMBRE IMPORTE

1241-04-01-01 equipo de cómputo y accesorios 215,815.47

1241-04-01-02 COMPUTADORA HP COREI 3.3 GHZ ARAM HHD 500 GB 8,249.92

1241-04-01-07 EQUIPO DE FOTO 1,999.00

1241-06-01-04 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 86,757.48

1243-02-01-01 EQUIPO MEDICO DE CLINICAS Y HOSPITALES 215,575.50

1244-02-01-01 AUTOMOVIL TSURU GSI PLATA NISSAN 93,198.00

1244-02-01-28 CAMIONETA PICK UP DOBLE CABINA 294,900.00

1244-02-01-29 CAMIONETA MARCA FIAT MODELO 2015 1,104,700.00

1246-01-01-01 Maquinaria otros equipos Y herramientas 60,029.42

SUMA 2,081,224.79

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, el SMDIFT no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos análogos

Reporte de la Recaudación, el SMDIFT recibe nistraciones por las participaciones del municipio e ingresos por cuotas de recuperación por los servicios que presta

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, el SMDIFT no cuenta con deudas que reportar y las retenciones por concepto de ISR y Seguridad Social, así como las aportaciones e Impuesto sobre remuneraciones estatal, se pagaron en el mismo mes en que se devengaron

Calificaciones Otorgadas, el SMDIFT no ha tenido calificaciones otorgadas

Proceso de Mejora, como parte de las políticas de control interno en el SMDIFT, subrayamos el apego al presupuesto con racionalidad y transparencia, así mismo se ha venido realizando por cada área la implementación de manuales de procedimientos apegados a los lineamientos de mejora regulatoria.

Información por Segmentos, el SMDIFT no considera necesario presentar información por segmentos

Eventos Posteriores al Cierre, el SMDIFT solo realiza eventos al cierre en lo que respecta al entero y/o pago de aportaciones al ISSEMyM, SAT y al Gobierno del Estado de México por la obligación del Impuesto Sobre Remuneraciones, sin embargo estos compromisos fueron pagados en el mes en que se devengaron

Partes Relacionadas, EN SMDIFT, no existen partes relacionadas que pudieran modificar la toma de decisiones operativas y financieras

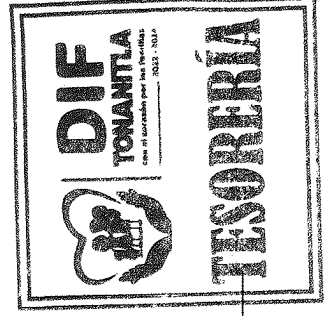
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable, corresponde al Tesorero del SMDIFT presentar razonablemente la información financiera del SMDIFT

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



[Handwritten signature]

DIRECTORA GENERAL
C. MARIA DE LOS ANGELES



[Handwritten signature]

TESORERO
C. P. SAUL SANCHEZ RIOS