

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE JILOTZINGO 3096



Notas a los Estados Financieros
Del 1 al 30 de Septiembre de 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre refleja el saldo que corresponde a la cuenta número 1112 el cual es de \$773,492.66 que corresponde a las cuentas bancarias a nombre de esta institución, así como el saldo que se tiene en la cuenta numero 1111 de efectivo, el cual es de \$30,229.68 la cual esta integrada por la Cuotas de Recuperación y los Fondos Fijos de Presidencia y Tesorería.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Respecto a los derechos a recibir por deudores diversos cuyo saldo al termino del mes corresponde al subsidio al empleo y al credito al salario los cuales seran acreditados una vez que se presenten las declaraciones por retenciones de sueldos y salarios y que refleja un saldo de las administraciones pasadas. Los Derechos a recibir por bienes y servicios, cuyo saldo es por la cantidad de **\$33,908.00** esta compuesto por dos proveedores a los cuales se les dio anticipos y al termino del ejercicio 2023 no se tienen comprobados.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Este concepto No es Aplicable toda vez que las actividades que realiza el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Jilotingo, no son de producción sino de servicios.

Inversiones Financieras (7) Esta actividad no se realizo, ya que los recursos con los que cuenta este Sistema Municipal, fueron limitados y unicamente se pago lo estrictamente necesario para su funcionamiento.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Los Bienes Inmuebles no tuvieron ninguna variación, siendo de **\$5,819,160.00**, dicho saldo se compone de diversos inmuebles, los cuales se encuentran descritos en el auxiliar. Los bienes muebles que estan conformados por mobiliario y equipo administrativo, mobiliario e instrumental médico y de laboratorio, Vehiculos y equipo de transportes y maquinaria, otros equipos y herramientas, los cuales se relacionan en el auxiliar. Por otra parte en relación a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, esta se a llevado a cabo considerando los porcentajes para cada tipo de bien de acuerdo al apartado de politicas de registro del Manual Único señalado en la Ley de Contabilidad Gubernamental.

Estimaciones y Deterioros (9) Bajo este concepto solo se tiene la depreciación de los bienes inmuebles, de acuerdo a los siguientes % de depreciación, Bienes inmuebles 2%, Equipo de cómputo y accesorios 20%, Mobiliario y Equipo de oficina 3%, Equipo e instrumental médico y de laboratorio 3%, vehiculos y Equipo de Transporte 10%

Otros Activos (10) En este concepto unicamente se tiene la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, la cual tiene un saldo total al mes de Septiembre 2024 de **\$2,850,637.64**

Pasivo (11) El Pasivo total que se tiene al mes de Septiembre 2024, se encuentra integrado por diversos conceptos, siendo el concepto principal la cuenta 2117 retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, por concepto de las retenciones realizadas por sueldos y salarios del personal que labora en el Sistema Municipal, cantidad que asciende a **\$5,084,258.33** el cual será saldado con la presentación de las declaraciones correspondientes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) El saldo al mes de Septiembre 2024 es de \$250,801.00 por este concepto, principalmente se compone de Ingresos por ventas de bienes y servicio por las actividades propias que lleva acabo del Sistema Municipal DIF.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, el saldo al mes de Septiembre 2024 es de \$4,876,635.00 que corresponde a los subsidios otorgados por parte del H. Ayuntamiento de Jilotingo. (12)

Otros Ingresos y Beneficios, el saldo al mes de Septiembre 2024 es de \$818.35, que corresponde a intereses ganados en las cuentas bancarias a nombre de este SMDIF de Jilotingo y Otros

Ingresos. (13)

Gastos y Otras Pérdidas (13) En este concepto no se presenta una variación considerable en relación con el ejercicio 2021, esto se origina principalmente ya que en esta Administración no se tuvo un incremento en el sueldo de los trabajadores así como un incremento en el personal que laboran en el Sistema Municipal, los gastos que se incrementan son principalmente, materiales y suministros, servicios generales entre otros. Los Gastos de Funcionamiento tienen un saldo al mes de Septiembre 2024 de \$4,432,118.44 los cuales se integran por todas las áreas como son Presidencia, Dirección, Tesorería y Coordinaciones.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) La variación en la Hacienda Pública para el a Septiembre 2024 refleja un saldo de **\$499,243.42**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) El flujo de efectivo en actividades de operación termina con un saldo al mes de Septiembre 2024 por **\$803,722.34**

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) En relación a la conciliación de los ingresos presupuestarios y contables entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, estos tienen una corresponsabilidad de tipo patrimonial y presupuestal, siempre y cuando sean correctamente operados. Así mismo la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables se genera desde el momento de la operatividad que se realicen tanto en las cuentas patrimoniales como las cuentas presupuestales, siempre que estas sean debidamente operadas con la excepción de aquellas adquisiciones que sean de tipo patrimonial las cuales se registran directamente al patrimonio del organismo y no podran considerarse como un gasto.

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

TESORERO
C.P. ALEJANDRO NABOR SANCHEZ






SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE JILOTZINGO 3096

Notas a los Estados Financieros
Del 1 al 30 de Septiembre de 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

| |
|---|
| Introducción (4) La creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Jilotingo, Estado de México, se creó mediante decreto para proporcionar mas eficientemente el servicio social en beneficio de la ciudadanía. |
| Panorama Económico y Financiero(5) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Jilotingo, Estado de México, presenta una economía limitada, en razón de que este organismo funciona de acuerdo con el apoyo económico que el propio Ayuntamiento le proporciona, así como con las cuotas de recuperación mínimas de los servicios otorgados a la ciudadanía. |
| Autorización e Historia (6) La creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Jilotingo, Estado de México, se crea desde el momento en que se crea la Ley del Organismo público, descentralizado de Jilotingo, con fecha de 31 de marzo de 2002. |
| Organización y Objeto Social (7) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Jilotingo, Estado de México, organizacionalmente cuenta con una junta de Gobierno la cual esta integrada por un presidente, un secretario, un secretario técnico y dos vocales. El objeto de esta junta se encuentra debidamente establecida en la Ley que crea el organismo público descentralizado de Jilotingo, su objeto social es Actividades administrativas municipales de instituciones de bienestar social. |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros son preparados con base acumulativa considerando para ello los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental. |
| Políticas de Contabilidad Significativas (9) Estas se consideran conforme a los lineamientos, manuales y circulares que emite el Organo Superior de Fiscalización del Estado de México. |
| Reporte Analítico del Activo (10) En el reporte de Estado de Situación Financiera se consideran tres aspectos basicos, como son, el activo, el pasivo y la Hacienda Pública/ patrimonio, asi mismo el activo se integra por el activo circulante, activo no circulante, el desglose del activo se encuentra en el propio catálogo de cuentas publicado en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental. |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No se tiene. |
| Reporte de la Recaudación (12) No se tienen ingresos por recaudación. |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Unicamente se tiene registrado el pasivo de las retenciones de sueldos y salarios. |
| Calificaciones Otorgadas (14) No se tiene calificadora. |
| Proceso de Mejora (15) En el ejercicio la unidad de información, planeación, programación y evaluación del municipio de Jilotingo no emitió alguna sobre el proceso de mejoras regulatorias, tomando en cuenta que este organismo cuenta con una organización muy reducida. |
| Información por Segmentos (16) La información contenida en los Estados Financieros de este sistema no se segmenta ya que se presenta en su totalidad. |
| Eventos Posteriores al Cierre (17) No existen. |
| Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas. |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) La información contable deberá de estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". |

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


TESORERO
C.P. ALEJANDRO NABOR SANCHEZ

