



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, 3021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
Contables:	
Valores	
Sin movimiento	
Emisión de obligaciones	
Sin movimientos	
Avales y Garantías	
Sin movimientos	
Juicios	
Sin movimientos	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Sin movimientos	
Bienes en concesión y en comodato	
Sin movimientos	
Presupuestarias	
Cuentas de ingreso	
El ingreso recaudado asciende a la cantidad de \$3,698,039.33	
Cuentas de Egreso	
El egreso ejercido del mes es de \$3,553,326.47	

DIRECTORA DEL SMDIF
C. BRENDA FABIOLA CORTES TORIZ



DIRECCIÓN

TESORERO DEL SMDIF
C.P. ANA LAURA QUEVEDO MARTINEZ



TESORERÍA



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, 3021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DICIEMBRE 2024**

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción
La información contable que se presenta, se elaboró con base a la normatividad aplicable en la materia. Durante el ejercicio 2024 se trabajará para lograr finanzas sanas y sustentables.
Panorama Económico
Se obtuvieron los recursos presupuestales para ejecutar los gastos programados y atender las necesidades de las áreas del SMDIF de Juchitepec, cumpliendo en todo momento con los lineamientos establecidos.
Autorización e Historia
El nombre del municipio proviene del náhuatl, significa 'Cerro de las Flores' (xochitl-flor, tepetl-cerro). La Ley Orgánica Municipal, se le reconoció como municipio libre integrante del Estado de México. Y el SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, se crea para erradicar los problemas de desintegración familiar, así como para apoyar a grupos vulnerables.
Bases de Preparación de los Estados Financieros
Los Estados Financieros se preparan observando las Leyes, Códigos, Manuales y Lineamientos, emitidos por los diferentes órdenes de gobierno y en general en apego a la normatividad vigente en la materia. Para lograr con éxito el objetivo en la preparación de la información financiera, en la Tesorería del SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, se desarrollan de manera resumida y concisa las siguientes actividades:
1.- Recepción oportuna de la documentación e información, acerca de todas las actividades que se realizan en el SM DIF de Juchitepec; corroborando que se ajusten a las especificaciones fiscales, legales, jurídicas, administrativas, etc., que servirán como soporte suficiente a las pólizas de registro.
2.- Registrar en el Sistema de Contabilidad mediante pólizas de Ingresos, Egresos, Cheques y Operaciones Diversas (Diario) todas las operaciones financieras, apeándose a lo establecido en el Ley General de Contabilidad Gubernamental, lineamientos emitidos por el CONAC, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y lineamientos para la Elaboración de los Informes Mensuales y la Cuenta Pública Municipal y demás normatividad aplicable; observando su aplicación conforme a los Postulados básicos.
3.- Elaborar, revisar e integrar los paquetes correspondientes a los Informes Mensuales y la Cuenta Pública, para su firma y entrega ante las autoridades respectivas.
Políticas de contabilidad Significativa
Para llevar a cabo la actualización de Activos, se recurrirá a los datos históricos en cuanto a las adquisiciones más recientes; por medio de la consulta con Proveedores diversos por el área de adquisiciones.
El método de valuación para las Salidas de Almacén utilizado en el SMDIF de Juchitepec, es el de "Primeras Entradas - Primeras Salidas" conocido como "PEPS" y el de valuación de los Inventarios a Costo Promedio.
El objeto de registrar las provisiones por adquisiciones de bienes o servicios, es reflejar financieramente aquellas operaciones devengadas que se encuentran pendientes de pago.
Si se presenta el caso, se realizarán las Reclasificaciones correspondientes, ya sea por la corrección de errores en el registro contable o por otras circunstancias que así lo ameriten.
Se llevarán a cabo las depuraciones y cancelaciones de saldos en las cuentas y operaciones que se requieran, con el objeto de mantener la información financiera con la veracidad y oportunidad suficientes.
BIENES % Anual
10 Vehículos
20 Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias
20 Equipo de Cómputo
3 Mobiliario de Oficina
2 Edificios
10 Maquinaria
10 El Resto
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
Reporte de Recaudación
Los ingresos son de \$594,924.76 corresponde a SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN que el Municipio otorga al SMDIF de Juchitepec.
Información sobre la Deuda y el Reporte analítico de la Deuda



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, 3021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2024

2.1 NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalente

1111	EFFECTIVO	Se registra un saldo de \$10,000.00 corresponde a los depositos pendientes por aplicar del mes.
1112	BANCOS/TESORERÍA	Saldo en ceros
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COMPROBAR A CORTO PLAZO	625.66 a nombre de David Joel Rodriguez Vega
1131	ANTICIPIO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	NO EXISTEN ANTICIPOS
1263	DEPRECIACIÓN	Se registro la depreciación del mes con respecto a los porcentajes establecidos y su saldo es \$-31,256.70

PASIVO

2111	Servicios personales por pagar	\$20,093.46 correspondiente a la segunda quincena diciembre 2024
2112	PROVEEDORES	El saldo es de \$447,199.15 pagos pendientes a proveedores de ejercicios anteriores
2113	CONTRATISTAS	no existen contratistas
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$11,772.43 retenciones por pagar
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	sin movimientos
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	no existen
3211	RESULTADO DEL EJERCICIO	54,384.66

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El total de los ingresos del mes es de \$594,924.76

Gastos y Otras Pérdidas 540,540.10

Del importe total de los Gastos de Funcionamiento del mes es de \$ 509,283.40, el capítulo 1000 es de \$487,008.78 y el resto a los demás capítulos lo que representa un 95.62% del egreso

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El importe neto de patrimonio es \$54,384.66

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

V CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLE, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Con un ahorro/desahorro de \$54,384.66

 DIRECTORA DEL SMDIF
 C. BRENDA FABIOLA CORTES TORIZ

 TESORERO DEL SMDIF
 C.P. ANA LAURA QUEVEDO MARTINEZ