

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) 1111 01 01 01 ; CAJA VERONICA RAMIREZ SUAREZ \$ 3,379.00, este saldo se refleja en el sistema de contabilidad desde enero 2007 administracion 2006 - 2009.
 1111 05 01 01; CAJA GENERAL ADMON. 2022-2024 REFLEJA UN SALDO DE \$ 0.00
 1112 01 10 RECURSOS PROPIOS 2019 CTA 0112859157 {ADMON 2019-2021} \$19.44 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA
 1112 01 11 SERVICIOS EDUCATIVOS 2019 B CTA 0112874709 {ADMON 2019-2021} \$1,354.13 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA
 1112 01 29 RECURSOS PROPIOS 2021 CTA 0117608764 {ADMON 2019-2021} \$7,004.87 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA
 1112 02 01 RECURSOS PROPIOS 2022 CTA 0118155461 {ADMON 2022-2024} REFLEJA UN SALDO DE \$ 200,214.32

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) 1123 01 01 02; DEUDORES DIVERSOS, SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018 \$ 384.23, SALDO HISTORICO DE DICIEMBRE 2018.
 1123 01 01 04; DEUDORES DIVERSOS, SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024 REFLEJA UN SALDO DE \$ 736.40

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES.

Inversiones Financieras (4) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON FIDECOMISOS, EN ESTA ADMINISTRACIÓN NO HA GENERADO NINGUN CONVENIO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO REALIZA EN LA DEPRECIACIÓN, EL ASIENTO CONTABLE DE LA DEPRECIACION EN LOS BIENES MUEBLES. MEDIANTE EL METODO DE LINEA RECTA , LA TASA DE DEPRECIACION ES PARA EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEL 2% ; EQUIPO DE COMPUTO 20%; MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 3%; EQUIPO DE TRANSPORTE 10%; MAQUINARIA Y EQUIPO 10%; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 10% Y ACTIVOS BIOLÓGICOS 10%.

Se reflejaron movimientos dentro del patrimonio por lo que el saldo final que se tiene por bienes muebles al mes de JUNIO 2023 es de: \$ 5,839,913.63 el cual se clasifica de la manera siguiente:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,140,385.83
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 2,333,950.13
Vehiculos y Equipo de Transporte	\$ 2,262,800.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$ 102,777.67

Estimaciones y Deterioros (6) SIN MOVIMIENTO.

Otros Activos (7) SIN MOVIMIENTO.

PASIVO (8) DENTRO DE ESTAS CUENTAS SE ENCUENTRAN 2111; LOS SERVICIOS PERSONALES; CON UN SALDO POR PAGAR DE \$ 1,338,284.97 DEL CUAL \$ 1,338,284.91 ES SALDO HISTORICO; SUELDOS POR PAGAR (ADMON. 2022-2024) EL SALDO QUEDA EN \$ 4,827.24 2112 PROVEEDORES POR PAGAR, EL SALDO DE ESTA CUENTA QUEDA EN \$ 21,476.04 \$ 2117-1-1 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR CON SALDO \$ 1,659,124.35 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE REFLEJA UN SALDO DE \$ 0.00 Y EN DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO SE TIENE UN IMPORTE DE \$ 1,090,920.29

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9) LOS INGRESOS DE GESTION POR PARTICIPACIONES Y TRANSFERENCIAS REFLEJAN UN 86.69 % \$ 10,608,519.26 y \$ 1,628,753.32 EL 13.31 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA, CABE MENCIONAR QUE LOS INGRESOS FINANCIEROS FUERON DE \$ 36.03 REPRESENTANDO EL 0 % DE LO RECAUDADO.

Gastos y Otras Pérdidas (10)

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 7,729,444.54
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$ 1,775,029.28
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,058,352.10
TRANSFERENCIAS	\$ 1,028,639.01
DEUDA PUBLICA	\$ 26,114.29
DEPRECIACION	\$ 418,522.88
INVERSION PUBLICA	\$ 222,096.58
TOTAL	\$ 12,258,198.68

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE JUNIO 2023 REFLEJA UN AHORRO/DESAHORRO DE \$ -394,871.94 A LA INSTITUCION.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFFECTIVO (CAJA)	3,379.00	3,379.00
EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	233,622.36	208,592.76
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTALES DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	237,001.36	211,971.76

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)

LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRA, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIC. GABRIEL ROMERO LAVADORES



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas de Memoria

Del 1 al 30 de junio de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores	SE CUENTA CON LOS ACTIVOS CIRCULANTES COMO SON: EFECTIVO Y BANCOS, COMO ORGANISMO DESCENTRALIZADO, POCO A POCO SE HAN RESTABLECIDO LAS ACTIVIDADES DE DIF DE MANERA PROGRESIVA POR LO QUE NOS HEMOS VISTO AFECTADOS EN NUESTROS INGRESOS EN EL MES CORRIENTE.
Emisión de obligaciones	EN LA CUENTA 2229, OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, QUEDA UN SALDO DE \$ 1,090,920.29 CORRESPONDIENTE A LA REESTRUCTURACION DE ADEUDO CON ISSEMYM MEDIANTE CONVENIO DE PAGO.
Avales y Garantías	SIN MOVIMIENTO
Juicios	ACTUALMENTE SE CUENTA CON DIVERSAS DEMANDAS LEGALES DERIVADAS DE TERMINACIONES DE RELACIONES LABORALES, POR LO QUE EN EL MES DE DICIEMBRE 2021 SE REALIZO POR LA COMISION BANCARIA UNA ORDEN JURÍDICA DEL TRIBUNAL ESTATAL DE C Y A TLALNEPANTLA POR EL BANCO; QUE CORRESPONDEN A LA 1112-1-2-10, 1112-1-11 Y 1112-1-29 CON UN SALDO DE \$19.44, \$1,354.13 Y \$ 7,004.87 RESPECTIVAMENTE, QUEDANDO UN SALDO COMO REMANENTE YA QUE HASTA EL MOMENTO NO SE HA CANCELADO LA CUENTA POR ORDEN DE LA COMISIÓN BANCARIA.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NO CONTAMOS CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA NINGUN PROYECTO
Bienes en concesión y en comodato	EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO, NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES EN COMODATO.
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER EN EL 2022 Y LA 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR , 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8410 LEY DE INGRESOS DEVENGADA, 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.
Cuentas de Egresos	DURANTE EL MES EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO LLEVO A CABO MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, 8230 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO, 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO. 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO, 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.

TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIG. GABRIEL ROMERO LAVADORES



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de junio de 2023

Introducción (1)	LA INFORMACION FINANCIERA QUE PRESENTA EL SISTEMA MUNICIPAL DIF REFLEJA LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ECONOMICO - FINANCIERA ENTRE LAS DIRECCIONES DE ADMINISTRACIÓN, ADQUISICIONES Y TESORERÍA, MISMA QUE SE CORROBORA EN LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA PROPUESTA EN EL MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE EGRESOS MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022. PUBLICADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO, DE FECHA 07/03/2022 TOMO CCXIII No. 43.
Panorama Económico (2)	LA ECONOMIA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO TIENE SIMILITUDES CON EL ESTADO , YA QUE LA REDUCCIÓN DE INGRESOS DE LAS FAMILIAS IMPIDE EL AUMENTO DE LOS INGRESOS DE GESTION, Y LAS AYUDAS SOCIALES SE VEN MERMADAS.
Autorización e Historia 37)	Conforme a lo dispuesto por la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia", el 15 de julio de 1985 se crea el organismo descentralizado DIF de Melchor Ocampo, con el objetivo de brindar asistencia social y beneficio colectivo, investido de personalidad jurídica y patrimonio propio.
Organización y Objeto Social (4)	A).- Objeto Social ; VISION; Ser la Institución del Gobierno Municipal la rectora de la política de Asistencia Social que contribuya en el fortalecimiento y Desarrollo Integral de la Familia y de todos sus miembros. MISION; Somos el Organismo Público Descentralizado que conduce las políticas públicas en materia de Asistencia Social que promueven la integración de la familia con valores y con reconocimiento a cada uno de los miembros. Así mismo, promovemos acciones encaminadas para mejorar la situación vulnerable de niñas, niños adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad. B.- La estructura programatica es la siguiente; Presidencia, Direccion , Tesoreria, Prevención y Bienestar Familiar, Servicios Educativos, Servicios Médicos, Nutricionales, Procuraduria, Caam, Ubris.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)	SE CONSIDERAN LOS POSTULADOS BASICOS 1.- SUSTANCIAS ECONOMICA, 2.- ENTES PUBLICOS, 3.- EXISTENCIA PERMANENTE, 4.- REVELACION SUFICIENTE, 5.- IMPORTANCIA RELATIVA, 6.- REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA, 7.- CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA, 8.- DEVENGO CONTABLE, 9.- VALUACION, 10.- DUALIDAD ECONOMICA, 11.- CONSISTENCIA.
Políticas de Contabilidad Significativas (6)	A).- ACTUALIZACION B).- SISTEMA Y METODO DE EVALUACION DE INVENTARIOS C).- NO SE CUENTA CON RESERVAS D).- DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS E).- RECLASIFICACIONES
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)	No aplica
Reporte Analítico del Activo (8)	SE EFECTUARON MOVIMIENTOS EN EL MES DE JUNIO QUEDANDO DE LA MANERA SIGUIENTE: 1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES \$ 14,050,588.00; 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 1,140,385.83; 1243 EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO \$ 2,333,950.13; 1244 VEHICULOS \$ 2,262,800.00; 1246 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSOS \$102,777.67
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)	SIN MOVIMIENTO
Reporte de la Recaudación (10)	EN LOS INGRESOS POR SERVICIOS SE REFLEJA UN 162.96% RECAUDADO EN COMPARACION CON LO ESTIMADO Y EN LO QUE RESPECTA A LAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS REFLEJAN UN 83.02% DE LO ESTIMADO AL MES.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)	SE REALIZO EL PAGO DE ISSEMYM DEL MES CORRIENTE Y EL PAGO DEL CONVENIO DEL ADEUDO CON EL ISSEMYM REGISTRADO EN DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO, APROBADO POR LA LEGISLATURA A PAGAR A 20 AÑOS.
Calificaciones Otorgadas (12)	EL SISTEMA DIF DE MELCHOR OCAMPO NO TIENE CONTRATACION CON UNA CALIFICADORA POR NO HABERLO NECESITADO, HASTA EL MOMENTO.
Proceso de Mejora (13)	A).- PRINCIPALES POLITICA DE CONTROL INTERNO, APEGO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCES; RACIONAR EL USO DE LOS RECURSOS.
Información por Segmentos (14)	EL SISTEMA QUE SE LLEVA ES EL DEL PROGRESS QUE NOS FACILITA EMITIR ESTADOS FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.
Eventos Posteriores al Cierre (15)	SIN MOVIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.
Partes Relacionadas (16)	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENZA SIGNIFICATIVAS SOBRE LA TOMA DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)	La información Contable esta firmada en cada página de la misma e incluye 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".

TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIC. GABRIEL ROMERO LAVADORES

