



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO 3029

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 al 31 de marzo del 2023

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes:** La cuenta de Efectivo y Equivalentes al mes de marzo cerró con un saldo de \$343,283.63, mismos que están en caja por la cantidad de \$5,225.00 y en Bancos por la cantidad de \$338,058.63 de los cuales por Ingresos propios \$28,782.70 y de la cuenta de Participaciones \$309,275.93

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:** El saldo al mes de marzo de 2023 es de \$798.19, perteneciente a la cuenta de deudores diversos del credito al salario.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** NO APLICA

**Inversiones Financieras:** NO APLICA

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** El método de depreciación que se aplica es el de línea recta el cual es aplicado al registro de todos los bienes pertenecientes al sistema municipal DIF, basándose en los porcentajes emitidos en el manual único de contabilidad gubernamental, con el objetivo de reconocer la pérdida del valor de un activo.

**Estimaciones y Deterioros:** No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

**Otros Activos:** No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

**Pasivo:** El pasivo para el mes de marzo de 2023, concluyó con un saldo de \$81,726.11 resultado de la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión:** Los ingresos para el presente mes fueron de \$ 23,987.00 mismos que en su mayoría corresponden a aprovechamientos

**Gastos y Otras Perdidas:** Al mes de marzo se registran gastos acumulados por un monto de \$2,198,073.34, que incluye la depreciación de los bienes muebles e inmuebles y gran parte para pago de nomima a empleados.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:** El resultado del ejercicio de marzo de 2023 es de \$ 247,780.87 en el valor de la Hacienda Pública.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:** Existe un pequeño incremento en la cuenta de Efectivo en relación al mes anterior por ingresos de gestion derivado de aprovechamientos y participaciones.

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:** El saldo contable del los ingresos recuadados acumulados al mes de marzo de 2023 fue de \$2,445,854.31, Para el caso de los egresos, el ejercido acumulado a marzo de 2023 fue de \$2,198,073.34

**M.A. JONATHAN GARCIA BERNARDO**  
**TESORERO SISTEMA MUNICIPAL DIF**



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO

**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 1 al 31 de marzo del 2023**

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

**Contables:**

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO

Bienes en concesión y en comodato: Se tiene el comodato de tres vehículos automotores para el desempeño de las funciones del sistema.

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: El saldo de los ingresos recaudados acumulados al mes de marzo de 2023 es de \$2,445,854.31

Cuentas de Egresos: El saldo de los gastos ejercidos acumulados al mes de marzo del 2023 es de \$2,198,073.34

**M.A. JONATHAN GARCIA BERNARDO**  
**TESORERO SISTEMA MUNICIPAL DIF**



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 1 al 31 de marzo del 2023**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción: Durante este periodo se realizó una adecuada recaudación de los ingresos de gestión, por concepto de servicio médico, servicios psicologicos y terapia y discapacidad

Panorama Económico: Se brindaron apoyos económicos a personas de escasos recursos para solventar traslados de personas que requieren servicios médicos y empleando recursos a los programas sociales.

Autorización e Historia: El ente se crea por decreto de los organismos descentralizados denominados sistema municipal DIF. Bajo la Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal Denominados Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia.

Organización y Objeto Social: Su principal objeto social consiste asistir y apoyar a la población más vulnerable, tanto económica, psicológica y socialmente, así como en la parte de la salud.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros se realizan mediante los lineamientos de la CONAC, alineados también a los lineamientos contables, así como tambien al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieran, así como depuración y cancelación de cuentas.

Reporte Analítico del Activo: Permanece sin movimientos la cuenta de activo para este mes, a excepción de la depreciación correspondiente.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación: La recaudación para este mes fue de \$21,790.00 por ingresos de gestión.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Se registraron los pasivos en la cuenta de retenciones por pagar a corto plazo.

Calificaciones Otorgadas: SIN MOVIMIENTOS.

Proceso de Mejora: Se evalúan procedimientos de cada programa con el fin de eficientar los gastos, se realizan procesos administrativos de mejora.

Información por Segmentos: SIN NOTA

Eventos Posteriores al Cierre: Se revisan los saldos finales.

Partes Relacionadas: Todos los estados financieros son firmados al cierre del ejercicio, declarando que son razonables y verídicos.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Se declara que toda la información contable y presupuestal presentada, es verídica y razonable.

**M.A. JONATHAN GARCIA BERNARDO**  
**TESORERO SISTEMA MUNICIPAL DIF**