

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021**

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (5) Los depósitos en efectivo se mantienen en la cuentas bancarias asignadas a cada recurso recaudado para tener un mejor control y distribución de los ingresos en las instituciones bancarias Santander, Banorte, Bancomer, Banamex, Afirme y Mifel con un monto total de \$ 1,687,952.21 esta cantidad se mantiene en pesos mexicanos.

Efectivo:		Bancos	
Caja General	46,301.13	CTA. 0112971305 ASISTENCIA SOCIAL	5.98
Fondo fijo de Caja	0.00	CTA.0112700417 NUT BANCOMER	3,401.44
		CTA. 0112700441 SUBSIS BANCOMER	11.36
Saldo:	<u>46,301.13</u>	CTA. 0112700360 UBRIS BANCOMER	10.04
		CTA. 0112700271 EDUC BANCOMER	385.77
		CTA. 0112673282 MEDICA	803.13
		CTA. 0112642697 NOM BANCOMER	64,032.35
		BANCA MIFEL CTA. 01600362654 PRINCIPAL	4,511.16
		BANCA MIFEL CTA. 01600362662 NUTRICIONALES	728.24
		CTA. 0141113607 AFIRME EGRESOS	4,000.01
		CTA. 1046088276 BANORTE INVERSION	1,531,268.83
		CONTRATO 0504216028	4,686.91
		CTA. 1142054146 BANORTE NOMINA	<u>1,613,116.98</u>
		Saldo:	1,613,116.98

* El importe reflejado en caja, corresponde al saldo al mes de diciembre del 2021.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Su saldo aparece desde la administración anterior, y el deudor con mayor saldo es un ex-tesorero que no pago el Impuesto sobre Erogaciones al Trabajo Personal del año 2014 por eso se esta cargando a su cuenta de deudor los pagos realizados por esta administracion, se realiza la baja contable del saldo por ser mayor la antigüedad a un año, se realizo conforme a la normatividad vigente parab tener saldos apegados ala realidad financiera de este Sistema Municipal DIF de Nicoals Romero. De igual manera eñ saldo pendiente de 48,691.00 de la cuenta de Deudores Diversos CECILIO SANCHEZ RIVERA se dara de baja en el mes de febrero del ejercicio fiscal 2022 para cumplir con las normas de baja de saldos.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021**

A) Notas de Desglose

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :

Subsidio al Empleo	1.18
Deudores Diversos Varios	48,691.00
Darwin Pablo Bautista	14,160.26
	<hr/>
Total	62,852.44

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Se puede apreciar en la Balanza de Comprobación que no se tiene registro de estas cuentas.

Inversiones Financieras (8) :Se invirtieron **561,636.98** en la cuenta **1046088276 BANORTE INVERSION CONTRATO 0504216028** durante el mes, teniendo una ganancia en intereses de **2,948.36**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) : Se realizo registro en la cuenta **1246** por un importe de **88,560.00** y una baja de la cuenta **1244** por un importe de **117,200.00**

Depreciación: Se realizo el registro de depreciación correspondiente al mes de enero del ejercicio fiscal 2021, En el ejercicio 2020 se realizo un ajuste en la depreciación de bienes muebles de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, donde se precisa que los bienes muebles adquiridos se depreciaran en el mes siguiente a su adquisición.

Mobiliario y Equipo de Administración;	859,583.33
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	95,767.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,420,292.15
Vehículos y Equipo de Transporte;	1,811,800.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	192,408.03
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,938,129.00

Depreciación Acumulada de Bienes

Inmuebles:

376,744.36

Depreciación Mensual de Bienes Inmuebles::

4,896.88

Depreciación Acumulada de Bienes

Muebles:

1,444,784.55

Depreciación Mensual de Bienes Muebles: :

38,057.09



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021**

A) Notas de Desglose

Estimaciones y Deterioros (10): No existe movimientos de esta cuenta.

Otros Activos (11) No se realizaron registros por estos conceptos.

Pasivo (12):

Pasivo:

- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,113.98	* Este saldo se ha ido arrastrando debido a que dos personas no se presentaron a cobro de nomina , asi como a la firma correspondiente de su recibo de nómina.
- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	* No se deja deuda en proveedores
- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,056.65	* Se realizara la reclasificación correspondiente.
- OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	\$ 0.00	* Se realizo la depuración correpondiente de acuerdo a la normatividad vigente .
- INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 3,848.24	* Se realizara la reclasificación correspondiente.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

Ingresos de Gestión:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	25,609,289.06
Ingresos Financieros	21,531.49
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,743,540.49
Aprovechamientos	1,801,452.00

Gastos y Otras Pérdidas (14) Los saldos de los gastos y otras perdidas reflejan que en su mayoría la hacienda publica se utiliza para gastos de operación y funcionamiento, en un porcentaje menor a ayudas sociales y por ultimo en la perdida por la depreciación patrimonial de los activos, se puede apreciar que solo se pago nomina, compromisos fiscales, ISSEMYM y algunos servicios básicos.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021

A) Notas de Desglose

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento:	27,063,597.02
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	108,308.69
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	596,776.17
	27,768,681.88

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

(15).

Patrimonio Contribuido: Sin movimiento

Patrimonio Generado

de ejercicios anteriores: Se tiene un saldo de **-710,446.67** debido a las reclasificaciones y bajas contable aplicada para tener saldos reales a la situación financiera.

Patrimonio Generado: Solo se registro movimiento en la cuenta de **Resultado del Ejercicio** con un monto de naturaleza acreedora de \$ **282,891.89** por lo que se tuvo un deficit en respecto al mes anterior este recurso procede de los rubros de ingresos: * **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

* **Otros Ingresos Y Beneficios**
* **Ingresos de Gestión**



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021**

A) Notas de Desglose

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) : No se realizo registro por la adquisición de bienes muebles o inmuebles.

ANALISIS DE CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DICIEMBRE DEL 2021

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo	46,301.13	350,681.61
Bancos –Tesorería	1,613,116.98	1,687,952.21
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	1,659,418.11	2,038,633.82

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO DICIEMBRE DEL 2021

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,678,061.47	3,003,907.33
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	149,477.70	149,477.70
Depreciación	404,344.50	447,298.47
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,124,239.27	2,407,131.16



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

Ingresos Presupuestarios : 29,693,349.62

Ingresos Contables: 29,693,349.62

Egresos Presupuestarios : 29,413,609.96

Egresos Contables : 27,768,681.88

 INFORME MENSUAL DICIEMBRE 2021 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables (Pesos)	
Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO No. 3098 (1) Del 01 de diciembre al 31 de diciembre de 2021 (2)	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)	29,693,349.62
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (4)	21,531.49
2.1 Ingresos Financieros	21,531.49
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros ingresos Contables no Presupuestarios	-
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (5)	21,531.49
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	21,531.49
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)	29,693,349.62



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLÁS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021**

A) Notas de Desglose

 INFORME MENSUAL DICIEMBRE 2021 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Pesos)	
Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLÁS ROMERO No. 3098 (1) Del 01 de diciembre al 30 de diciembre de 2021 (2)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)	29,413,609.96
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables (4)	2,301,706.14
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	210,871.61
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	970,692.73
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	693,800.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	426,341.80
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios (5)	656,778.06
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	447,298.47
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	149,477.70
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	60,001.89
4.- Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)	27,768,681.88

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



C. GERALDINA GARCÍA MESES
DIRECTORA DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO




L.F. en C.P. OMAR CARBAÑA GÓMEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

**Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2021**

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: No se realizaron registros por estos conceptos.

Emisión de obligaciones: No se realizaron registros por estos conceptos.

Avales y Garantías: No se realizaron registros por estos conceptos.

Juicios: No se realizaron registros por estos conceptos.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se realizaron registros por estos conceptos.

Bienes en concesión y en comodato: No se realizaron registros por estos conceptos.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Total de ingresos presupuestarios **29,693,349.62**

Cuentas de Egresos. Total de egresos presupuestarios **29,413,609.96**

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



C. GERALDINA GARCÍA MESES
DIRECTORA DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO



L.F. en C.P. OMAR CARBAÑA GÓMEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Las notas presentadas son realizadas en base al periodo al cierre del mes de diciembre del 2021 con la información con la que en su momento se tuvo presente, fue registrada toda la documentación existente de tal forma que los saldos presentados fueron verificados en su totalidad.

Panorama Económico y Financiero(5) Se mantienen las cuotas de recuperación que se autorizaron en el ejercicio 2021 con la finalidad de apoyar la economía familiar de la población que requiere de los servicios que se brindan en el Sistema Municipal DIF, sin embargo este hecho a permitido dar cumplimiento a las metas establecidas, aunado al subsidio que nos otorga el Ayuntamiento.

Autorización e Historia (6) El sistema Municipal DIF es creado por decreto No. 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de México, publicada en Gaceta de fecha 15 de Julio de 1985.

Organización y Objeto Social (7) Esta representado por una Junta de Gobierno que se integra por Un presidente, un director y un tesorero o Administrador, el principal objetivo es brindar asistencia social a la población de bajos recursos a través de diversos programas que sean acordes a la realidad del municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se llevan a cabo las provisiones necesarias con la intención de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de decisiones.

Reporte Analítico del Activo (10) : Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No aplica.

Reporte de la Recaudación (12) El sistema Municipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda al a población, su mayor ingresos se deriva de los subsidios que el H. Ayuntamiento proporciona para sus gastos de operación.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) : Existen algunos rubros en número rojos, que son de administraciones anteriores, se hará la reclasificación correspondiente.

Calificaciones Otorgadas (14) No se cuenta con ningún crédito contratado.

Proceso de Mejora (15) El Ente se encuentra estrictamente apegado a los lineamientos que establece el OSFEM, dando cabal cumplimiento a cada uno de ellos, así mismo se mantiene una política de austeridad sin afectar los servicios que se proporcionan.

Información por Segmentos (16) No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (17) No aplica.

Partes Relacionadas (18) No aplica.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "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"



C. GERALDINA GARCÍA MESES
DIRECTORA DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO



L.F. en C.P. OMAR CARBAÑA GÓMEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO