

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

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 \$ **906,229.02** esta cantidad se mantiene en pesos mexicanos.

Efectivo:

Caja General	00.00
Fondo fijo de Caja	00.00
Saldo:	<u>00.00</u>

Bancos

CTA. 0118954860 BANCOMER 2022	0.00
CTA. 00597937 BANCOMER INVERSIÓN	406,339.02
CTA. 0112971305 ASISTENCIA SOCIAL	5.98
CTA.0112700417 NUT BANCOMER	3,401.80
CTA. 0112700441 SUBSIS BANCOMER	11.36
CTA. 0112700360 UBRIS BANCOMER	10.04
CTA. 0112700271 EDUC BANCOMER	385.77
CTA. 0112673282 MEDICA	803.25
CTA. 0112642697 NOM BANCOMER	64,038.82
BANCA MIFEL CTA. 01600362654 PRINCIPAL	3,842.73
BANCA MIFEL CTA. 01600362662 NUTRICIONALES	739.76
CTA. 0141113607 AFIRME EGRESOS	4,000.01
CTA. 1046088276 BANORTE INVERSION	
CONTRATO 0504216028	169.25
CTA. 1142054146 BANORTE NOMINA	522,383.14
CTA. 1187244939 BANORTE NOMINA	-99,959.12 CTA.
0172 0172361292 AZTECA NOMINA	57.21

Saldo: 906,229.02

* El importe reflejado en caja, corresponde al saldo al mes de diciembre del 2022.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) : Su saldo en el rubro de Subsidio al Empleo es lo que se descontara en la declaracion de impuestos del mes de diciembre que se pagara en enero del 2023, asi como se queda como deudor del H. Ayuntamiento ya que nos adeuda la cantidad de 200,000.00 por concepto cuota de recuperacion del pago de comidas y desayunos para el cuerpo policiaco del H Ayuntamiento.

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

**2.1 Notas de Desglose
Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022**

I. Notas al Estado de Situación Financiera

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

Subsidio al Empleo	38,556.35
Deudores Diversos Varios	200,000.00
Funcionarios y empleados	00.00
	<hr/>
Total	238,556.35

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) : De la cuenta CTA. 00597937 **BANCOMER INVERSIÓN** durante el mes, se obtuvo una ganancia en intereses de \$ **1,405.92**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) : Se realizo registro en la cuenta 1241 pero solo fue una correccion de una poliza, por lo cual no se aumento el Activo. DepreciaciónSe realizo el registro de depreciación correspondiente al mes de diciembre del ejercicio fiscal 2022, por lo que los porcentajes de depreciación de bienes muebles e inmuebles se aplicaron de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental del ejercicio en curso.

Mobiliario y Equipo de Administración	1,818,703.07
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	249,619.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,174,561.49
Vehículos y Equipo de Transporte;	1,811,800.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	468,332.53
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,938,129.00

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles:	435,506.92	Depreciación Mensual de Bienes Inmuebles::	4,896.88
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:	1,997,267.51	Depreciación Mensual de Bienes Muebles: :	56,229.29

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

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 :	17,780.49	* Se ha ido
arrastrando un saldo de \$ 6,113.98 del ejercicio fiscal 2021 debido a que dos personas no se presentaron a cobro de nomina , así como a la firma correspondiente de su recibo de nómina, el resto corresponde al mismo caso pero del ejercicio fiscal 2022.		
- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO :	683,808.52	
* El importe de la cuenta 2112 es por los pasivos que se pagaran el siguiente ejercicio fiscal, como ADEFAS.		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	913,339.70	* El
importe de la cuenta 2117 se compone de los pagos que se realizaran el ejercicio fiscal 2023 del mes de diciembre, por concepto de Cuotas de ISSEMYM, Impuestos de ISERTP E		
		-OTRAS CUENTAS POR PAGAR
CORTO PLAZO	9,473.93	
-INGRESOS POR CLASIFICAR	2,770.57	

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

Ingresos de Gestión:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	29,113,413.62 Ingresos
Financieros	38,212.64
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,158,322.99
Aprovechamientos	463,362.81

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.

:Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento:	35,243,574.69
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	194,280.99
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	955,491.29
Inversión Pública	0.00
	36,393,346.97

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

(15). Patrimonio Contribuido: Sin movimiento

Patrimonio Generado de ejercicios anteriores: Existe una variación con respecto al mes anterior, la cantidad de \$ -48,691.00 debido a que se ha utilizado la cuenta de **Resultado de Ejercicios Anteriores** para dar de baja un saldo que tenía la antigüedad de mas de un año, además de que se detecto un error involuntario de la póliza de diario No.01 del mes de octubre del 2022, mismo que ya se corrigio en este mes, para así tener saldos acorde a la realidad financiera de este Sistema Municipal DIF de Nicolás Romero. **Patrimonio Generado:** Solo se registro movimiento en la cuenta de **Resultado del Ejercicio** con un monto de \$ -620,034.91 por lo que se tuvo mayor gasto que ingresos que resulta en un deficit financiero.

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) : No se realizaron registros por la adquisición de bienes muebles, solo se hizo un registro de corrección de una poliza de diario donde se registro en octubre un bien debiendo de dos bienes, por ello el movimiento en las cuentas del activo.

ANALISIS DE CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo	0.00	15,000.00
Bancos –Tesorería	906,229.02	921,717.57
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	906,229.02	936,717.57

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO DICIEMBRE DEL 2022

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	335,456.38	-53,166.57
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-618,251.92	-550,119.35
Depreciación	-337,239.37	-337,239.37
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)	-620,034.91	-940,525.29

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

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

Ingresos Presupuestarios : 35,573,312.06

Ingresos Contables: 35,773,312.06 * Se registra una diferencia de 200,000.00, debido a que se quedo devengado un ingreso que nos adeuda el H Ayuntamiento P Egresos Presupuestarios : 37,959,144.78 * Se registra una diferencia de 5,602.00 en el rubro de servicios generales. derivada del registro de presupuesto devengado

Egresos Contables : 36,393,346.97

 INFORME MENSUAL DICIEMBRE 2022 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 2022 (2)	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)	35,573,312.06
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (4)	238,212.64
2.1 Ingresos Financieros	38,212.64
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	200,000.00
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (5)	38,212.64
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	38,212.64
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)	35,773,312.06

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

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

INFORME MENSUAL DICIEMBRE 2022 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos 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 2022 (2)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)	37,959,144.78
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables(4)	2,526,891.10
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,579,114.71
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	546,736.20
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	366,368.19
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	34,672.00
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 Prestamos	-
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	-
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios(5)	961,093.29
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	618,251.92
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	5,002.00
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	337,239.37
4.- Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)	36,393,346.97

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

LIC. OMAR CARBAJAL GÓMEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL
DIF NICOLÁS ROMERO

