



Organismo Descentralizado Sistema Municipal DIF de Joquicingo 3073 (2)

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Esta cuenta representa el saldo de Efectivo por \$ 149,870.84 con el que cuenta el Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes, que corresponde a los recursos de la cuenta 1111 Fondo Fijo de Caja pendientes de depositar al Banco por un importe de \$ 1,840.00, cabe mencionar que esta cuenta también contempla el saldo de la cuenta 1112 Bancos por un importe de \$ 113,360.84, cuyo saldo corresponde básicamente a ingresos recientes y participaciones recibidas en el mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) El saldo de este apartado es por un importe de \$ 84,418.87, el cual sufrió un incremento de \$ 43,953.75 respecto al mes anterior, el cual corresponde a la cuenta de Deudores Diversos, mismos que serán reintegrados durante el siguiente mes hasta dejar la cuenta sin saldo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no maneja la cuenta de Almacén.

Inversiones Financieras (8) El Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

La cuenta 1231 Terrenos presenta un saldo de \$157,000.00 sin cambios con respecto al mes anterior;

La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo de \$ 111,838.80 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio presenta un saldo de \$ 9,340.00 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte presenta un saldo de \$ 1,369,700.00 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 44,889.00 sin cambios respecto al mes anterior.

La Depreciación de los Bienes al presente Informe Mensual ha generado saldos acumulados en la Cuenta 1261 correspondiente a Bienes Inmuebles por \$0.00 y en la Cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles por \$ 831,312.92

Estimaciones y Deterioros (10)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

Otros Activos (11)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

PASIVO (12)

Cuentas por pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 274,986.93 al cierre del mes, el cual se detalla de la siguiente manera:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: presenta un saldo de \$ 1,000.00.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 29,838.81 sin variación respecto del mes anterior y cuyo saldo se irá disminuyendo mes a mes.

2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 237,143.98 con un incremento de \$ 26,470.58 respecto del mes anterior derivado de Impuesto Sobre la Renta, Cuotas ISSEMYM, Cuotas Sindicales por pagar, cuyo saldo se irá disminuyendo mes a mes. **2119 Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo:** La cuenta presenta un saldo de \$ 7,004.14 con un incremento de \$7,004.14 respecto del mes anterior y cuyo saldo se irá disminuyendo mes a mes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

La Administración del Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes obtuvo ingresos por \$ 34,670.00, derivados básicamente de la Prestación de Servicios.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo, presenta un monto total acumulado al cierre del mes, por \$13,431.37 sin cambios respecto al mes anterior, el cual refleja el pago de nómina, papelería, teléfono, combustible, reparación de vehículos y pago de servicios entre otros.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021 un monto de \$ 820,757.66

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Al final del mes presenta un saldo de \$ 149,870.84, detallados en:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto total de \$ 260,720.80 y una Aplicación por un monto total de \$ 250,441.92; **Flujos de actividades de Inversión de Origen** por un monto de \$ 0.00 y una Aplicación de 0.00; **Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen** por un monto \$ 0.00 y una Aplicación por un monto de \$ 0.00.

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

La conciliación de Ingresos Presupuestales y Contables y conciliación de los Gastos Presupuestales y Gastos Contables son iguales.

ATENTAMENTE

JOSE MARIA CASTAÑEDA FUENTES
TESORERO HONORIFICO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE JOQUICINGO





Organismo Descentralizado Sistema Municipal DIF de Joquicingo 3073 (2)

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

CONTABLES:

Valores: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Emision de Obligaciones: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Avaless y Garantias: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Juicios: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Contratos para Inversion Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Bienes en concesion y en comodato: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo, refleja lo recaudado por los aprovechamiento, productos y servicios, así como las participaciones obtenidas e integradas debidamente en el Estado Analítico de Ingresos por un Importe Recaudado de \$ 2,041,295.84 al cierre del mes.

Cuentas de Egresos: El Sistema Municipal DIF de Joquicingo, refleja lo gastado y pagado en gastos de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias y ayudas, bienes muebles, inversión Pública, entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos por un Importe Pagado de \$ 2,000,836.40 al cierre del mes.

ATENTAMENTE

JOSE MARIA CASTAÑEDA FUENTES
TESORERO HONORIFICO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE JOQUICINGO





Organismo Descentralizado Sistema Municipal DIF de Joquicingo 3073 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

Introducción (5)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo tiene como principal objetivo dotar de servicios que generen Bienestar, Salud y Asistencia Social a los habitantes del Municipio de Joquicingo, en apego a las disposiciones legales y administrativas de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, Denominados "Sistemas Municipales Para El Desarrollo Integral De La Familia", así mismo dar cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y generar Estados Financieros que se orienten a informar de la ejecución del Presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

Panorama Económico (6)

La Administración Pública del Sistema Municipal DIF de Joquicingo, se realizó basada en las condiciones económicas que se presentaron a nivel Municipal, Estatal y Nacional, la cual precisa que hubo una baja de los Ingresos Propios Recaudados, sin embargo se tuvieron Subsidios del Municipio con la finalidad de atender las solicitudes de la población y mejorar la calidad de vida de los habitantes.

Autorización e Historia (7)

La constitución o creación del Sistema Municipal DIF de Joquicingo se originó en la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, Denominados "Sistemas Municipales Para El Desarrollo Integral De La Familia", la cual fue dada a conocer en Gaceta de Gobierno del Estado de México en fecha 16 de Julio de 1985. Y durante el transcurso del tiempo su estructura física y administrativa ha ido sufriendo cambios trascendentales al grado de generar beneficios directos para los habitantes de nuestro Municipio de Joquicingo, el cual pertenece al Distrito Electoral Federal 35 con cabecera en Tenancingo y al Distrito Electoral Local VII con cabecera en Tenancingo.

Organización y Objeto Social (8)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo es una Persona Jurídica Colectiva No Lucrativa, cuya actividad principal es brindar servicios de Asistencia Social a favor de la comunidad, el cual se reglamenta de manera particular en el Título Tercero del Bando Municipal 2022 de Joquicingo y se auxilia para su funcionamiento con un Reglamento Interno de cada una de sus áreas administrativas que lo integran.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

Los Estados financieros del Sistema Municipal DIF de Joquicingo están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables vigentes.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

Elaboración de la Contabilidad de acuerdo a Ley General de Contabilidad Gubernamental (LCGG), a los Principios de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos para la Integración y Entrega del Informe Trimestral Municipal emitido por el OSFEM.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)

No aplica para el Sistema Municipal DIF de Joquicingo.

Reporte Analítico del Activo (12)

Durante el mes se pretende tener la conciliación del Patrimonio del Sistema Municipal DIF de Joquicingo, tanto física como contablemente, obteniendo los registros de la depreciación y/o revaluación correspondiente, de acuerdo a los Lineamientos establecidos para tal efecto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación (14)

Este rubro se ha mantenido estable en relación con el mismo mes del ejercicio fiscal anterior.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se irá saneando durante el mes próximo.

Calificaciones Otorgadas (16)

Sin movimientos.

Proceso de Mejora (17)

La principal acción fue la contención del gasto aunado al buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante los meses siguientes, a través del Mejoramiento del control interno de nuestras Finanzas Públicas.

Información por Segmentos (18)

En el Sistema Municipal DIF de Joquicingo, por características propias no requiere de segmentar la información financiera para generarla, debido a que el flujo de operaciones realizadas en cada periodo mensual es controlable.

Eventos Posteriores al Cierre (19)

Sin Movimientos.

Partes Relacionadas (20)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la Toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Organismo Descentralizado.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

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

ATENTAMENTE

JOSE MARIA CASTAÑEDA FUENTES
TESORERO HONORIFICO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE JOQUICINGO

