



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ALMOLOYA DEL RIO (3067)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalente:** este rubro presenta un saldo de \$ 61,053.20, al 31 de Marzo de 2022 y está integrado a detalle por:  
La cuenta 1111-1-1-1 Caja con saldo de \$ 13,937.50 y la cuenta 1112 Bancos por un saldo de \$ 47,115.80 saldos que contemplan el ingreso disponible para la operatividad del DIF.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir:** representa un saldo de \$ 56,695.35, el cual está constituido mayormente por el subsidio al empleo el cual se estara analizando para determinar su acreditabilidad o en su defecto la depuracion de dicho saldo.

**Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo:** Cuentas sin Movimientos.

**Inversiones Financieras:** Cuentas sin Movimientos.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:** Esta cuenta presenta un saldo de \$ 680,856.00 al 31 de Marzo de 2022, el cual se integra a detalle por Terrenos con un saldo de : \$ 542,424.00 y Edificios no Habitacionales con un saldo de \$ 138,432.00.

**Bienes Muebles:** La cuenta presenta un saldo de \$ 2,295,417.96 el cual se integra a detalle por las cuentas: 1241 Mobiliario y Equipo de Administracion por un importe de \$ 152,061.30; La cuenta de 1242 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo por el monto de \$ 22,683.00; la cuenta 1243 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio por un importe de \$ 1,118,773.65 y la cuenta 1244 Vehiculos y Equipo de Transporte por un importe de \$ 1,001,900.00.

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** La cuenta 1263 presenta un saldo de -\$ 667,805.72, derivado de la Depreciación del activo, en específico el rubro de bienes muebles.

**PASIVO**

**Cuentas por pagar a Corto Plazo:** La cuenta presenta un saldo de \$ 105,588.66 al 31 de Marzo de 2022, el cual se detalla de la siguiente manera:

**2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** \$ 0.00, el cual no representa variación entre Febrero y Marzo 2022

**2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 48,443.69 derivado de los compras y compromisos que tiene el DIF con las diferentes localidades, importe que irá disminuyendo mes a mes.

**2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** La cuenta presenta un saldo de \$ 57,144.97 derivado de Impuesto Sobre la Renta, Cuotas ISSEMYM, Cuotas Sindicales y Pensiones alimenticias por pagar.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestion;** Saldo acumulado por importe \$ 88,065.64 correspondiente originados por la recaudación del DIF durante el presente mes.

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:** Saldo acumulado por importe \$585,000.00 correspondiente a las participaciones durante el presente mes.

**Otros Ingresos y Beneficios:** Con un saldo de \$ 30.00 durante el presente mes.

**Gastos y Otras Perdidas;** Monto total acumulado de \$ 646,095.64 se refleja el pago de nomina, papeleria, combustible, lubricantes, reparacion y mantenimiento de vehiculos, arrendamientos y pago de servicios, entre otros.

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:** Cuentas sin movimientos durante el mes.

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021 un monto de \$ 0.00 y en la Hacienda Publica / Patrimonio Neto Final 2022 presenta un saldo total acumulado por \$ 2,320,628.23 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 31 de Marzo de 2022.

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final** presenta un saldo de \$ 61,053.30 al 31 de Marzo de 2022, detallados en:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$ 673,095.64 y una Aplicación por un monto total de \$ 646,233.66; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 0.00 y una Aplicación de \$ 2,151.84; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 19,056.02 y una Aplicación por un monto de \$ 0.00.

**V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación de Ingresos presupuestales y contables se dan por un importe de \$ 256,838.95; mientras que la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$ 272,908.10 al final del mes.

ATENTAMENTE

MUNICIPAL  
ALMOLOYA  
DEL RÍO  
C. BLANCA ALIZIRI DÍAZ JUÁREZ  
TESORERA DEL SISTEMA DIF MUNICIPAL



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ALMOLOYA DEL RIO (3067)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022

**B) NOTAS DE MEMORIA ( CUENTAS ORDEN )**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA**

**CONTABLE:**

Valores: Sin Movimientos

Emision de Obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Sin Movimientos

Contratos para Inversion Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos

Bienes en concesion y en comodato: Sin Movimientos

**CUENTAS DE ORDEN:** Sin Movimientos

**CUENTAS PRESUPUESTARIAS:**

**Cuentas de Ingresos:** En estas cuentas se refleja lo recaudado por los Ingresos por venta de bienes y servicios asi como Participaciones y aportaciones, importes derivados de la recaudación que integra el Estado Analítico de Ingresos del Municipio al 31 de Marzo de 2022.

**Ley de Ingresos Estimada:** Representada por un monto de \$ 3,205,251.00 para el cierre del ejercicio 2022.

**Ley de Ingresos por Ejecutar:** Por un monto pendiente de recaudar de -\$ 673,095.64 al final del mes.

**Ley de Ingresos Recaudada :** Por un monto recaudado de \$ 673,095.64 al final del mes.

**Cuentas de Egresos:** Se refleja lo ejercido por el DIF, como son; 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 al 31 de Marzo de 2022.

**Presupuesto de Egresos Aprobado:** Presenta un monto acumulado Modificado de \$ 693,034.20 al final del mes.

**Presupuesto de Egresos Pagado:** Presenta un monto de \$ 646,233.66 pagado durante el mes.

**Presupuesto de Egresos Ejercido:** Presenta un monto acumulado de \$ 646,233.66 al final del mes.

ATENTAMENTE

  
2022  
MUNICIPALIDAD DE ALMOLOYA DEL RIO  
C. BERTHA ARIZIRI DIAZ JUAREZ  
TESORERA DEL SISTEMA DIF MUNICIPAL



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE ALMOLOYA DEL RIO (3067)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

**Introducción:** El Sistema DIF brinda servicios a la ciudadanía, por lo que el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que reflejan la situación económica real del DIF, la cual se ha desarrollado y registrado durante el mes, en apego a los postulados básicos del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las entidades públicas del Gobierno y Municipios, así como a los Lineamientos y Normas establecidas por el OSFEM para tal efecto, lo cual permite y facilita la toma de decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mejor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del Municipio a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**Panorama Economico y Financiero:** La Administración Pública en el Sistema DIF de Almoloya del Río pretende tener una solvencia económica frente a las obligaciones que se presenten en la administración actual, realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura, mantenimiento de la misma, entre otros que demanda la ciudadanía, así mismo se pretende trabajar de la misma manera para sanear el pasivo histórico.

**Autorización e Historia:** El Sistema Municipal DIF de Almoloya del Río está inscrito en el R.F.C. de la secretaria de Hacienda y Crédito Público con la clave SMD95072UW1, tiene como obligaciones fiscales presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios; presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios. El Municipio de Nextlalpan, de conformidad con el artículo 47, fracción XIII y 47 del Código Financiero del Estado de México y Municipios, se encuentra obligado a determinar y dictaminar el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal (3%).

**Organización y Objeto Social:** Regimen jurídico, Actividad no lucrativa, la principal actividad es proporcionar seguridad social a la población a través de otorgamiento de bienes y servicios, obras y acciones y demás que emanen de las necesidades básicas de la población.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los Estados financieros están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, recomendaciones del OSFEM y demás disposiciones legales aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables y vigentes, se realizará la depuración de cuentas tanto de activo como pasivo, logrando con ello el saneamiento contable y presupuestal; con la finalidad de que se reflejen cifras reales en el estado financiero para la toma de decisiones.

**Reporte Analítico del Activo:** Durante el ejercicio 2022 se pretende tener la conciliación del patrimonio municipal, tanto física y contablemente obteniendo los registros de la depreciación y/o revaluación correspondiente, así mismo se cumple con los Lineamientos del Registro y Control Presupuestal conforme a la Normatividad aplicable.

**Fidelcomiso, Mandatos y Contratos Análogos:** Sin movimientos.

**Reporte de la Recaudación:** En este rubro se ha mantenido estable.

**Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se irá saneando en lo subsecuente.

**Calificaciones Otorgadas:** Sin Movimientos.

**Proceso de Mejora:** La principal acción fue la contención del gasto y un buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante el ejercicio fiscal 2022, a través del Mejoramiento del control interno de nuestras finanzas.

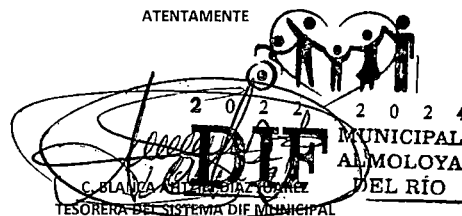
**Información por Segmentos:** El Sistema DIF de por características propias no requiere de segmentar la información financiera para generarla, lo contrario es por que el número de operaciones realizadas en cada periodo mensual no es tan significativa.

**Eventos Posteriores al Cierre:** Sin Movimientos.

**Partes Relacionadas:** No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la Toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Ente Público.

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:** "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ATENTAMENTE

  
2024 2024  
MUNICIPAL  
ALMOLOYA  
DEL RÍO  
TESORERA DEL SISTEMA DIF MUNICIPAL