

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE CHICOLOAPAN 3083

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (2)



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) EN ENERO SE TENIA UN SALDO DE \$303,687.41 DE LOS CUALES \$278,372.01 SE ENCONTRABAN EN LA CUENTA No.18000095060 DE SANTANDER Y \$25,315.40 EN LA CUENTA No.0116128998 DE BANCOMER PARA GASTOS DE OPERACIÓN Y PARA EL 31 DE DICIEMBRE CON MOTIVO DEL FIN DE ADMINISTRACIÓN SE DEJAN LAS CUENTAS CONCELADAS CON UN SALDO DE \$0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) EN ENERO SE TENIA UN SALDO DE \$544,637.90 DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA \$471,971.05 CORRESPONDIENTE A CREDITO AL SALARIO Y \$72,666.85 CORRESPONDIENTE A SUBSIDIO AL EMPLEO, ASÍ TAMBIEN SE TENIA UN SALDO DE \$2,035.00 CORRESPONDIENTE A INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO, ESTOS ULTIMOS A TERMINO DEL MES DE ENERO FUERON RECUPERADOS Y LA CUENTA QUEDO EN CEROS; DEL SUBSIDIO AL EMPLEO SE ACREDITARON \$17,333.00 EN EL MES DE ENERO Y EN EL MES DE OCTUBRE \$55,667.10 PARA DEJAR LA CUENTA EN CEROS; DEL CREDITO AL SALARIO LOS \$471,971.05 SE ACREDITO EL TOTAL EN EL MES DE OCTUBRE QUEDANDO LA CUENTA EN CEROS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) NO APLICA

Inversiones Financieras (6) NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) BIENES MUEBLES EN ENERO SE TENIA UN SALDO DE \$2,979,890.36 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA, MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$715,731.95, EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO \$583,899.50, VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$1,594,000.00 DURANTE EL AÑO SE ADQUIRIERON BIENES PARA EFICIENTAR EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA DIF PARA FINALIZAR EL AÑO CON EL SIGUIENTE SALDO AL 31 DE DICIEMBRE EN BIENES MUEBLES \$4,131,293.81 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE FORMA, MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN \$ 759,307.38, EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO \$1,092,729.64, VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$2,140,500.00, MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$98,736.79 Y OTROS BIENES MUEBLES \$40,020.00, DE ESTA ULTIMA CUENTA SE REALIZARA UNA RECLASIFICACIÓN YA QUE DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ESTADO DE MÉXICO ESTA CUENTA NO SE DEBE UTILIZAR; CONTABLEMENTE BIENES INMUEBLES NO CUENTA CON REGISTRO, POR LO QUE ESTA ADMINISTRACIÓN REALIZARA LO PERTINENTE PARA PODER RECABAR LOS DATOS NECESARIOS PARA PODER TENER REGISTRO DE LOS BIENES INMUEBLES QUE PERTENEZCAN AL SISTEMA DESCENTRALIZADO DIF; EN CUANTO A ACTIVOS INTANGIBLES EL SISTEMA DESCENTRALIZADO DIF NO CUENTA CON INFORMACIÓN AL RESPECTO.

Estimaciones y Deterioros (8) SIN INFORMACIÓN

Otros Activos (9) SIN INFORMACIÓN

Pasivo (10) EN ENERO SE TENIA UN SALDO DE \$11,139,387.56 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA, PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$9,543,683.56, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$1,360,202.58, OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$235,501.42, CON RESPECTO AL SALDO DE PROVEEDORES POR PAGAR ESTE ORGANISMO REALIZO UN CONVENIO CON LA EMPRESA OPERADORA DE SERVICIOS MEDICOS ML S.A DE C.V PARA QUE CONDONARA LA DEUDA DEBIDO A QUE EL SISTEMA MUNICIPAL DIF CHICOLOAPAN NO CONTABA CON SOLVENCIA, QUEDANDO AL 31 DE DICIEMBRE CON EL SALDO DE \$34,800.00 DE LA EMPRESA GAMA CORPORACION DE PROFESIONALES ASOCIADOS S.C DE LA CUAL SE REALIZARA EL PROCEDIMIENTO CORRESPONDIENTE EN ESTA ADMINISTRACIÓN PARA PODER SALDARLA; EN CUANTO A LA CUENTA DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES AL 31 DE DICIEMBRE SE TIENE UN SALDO DE \$17,593.62 INTEGRADOS DE LA SIGUIENTE MANERA RETENCIONES DE I.S.P.T \$16,793.62, 10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.) \$754.72 A LO QUE SE REALIZARA LA INVESTIGACIÓN CORRESPONDIENTE PARA DETERMINAR SI EFECTIVAMENTE ES UN SALDO PENDIENTE DE PAGAR Y PROCEDER AL PAGO; OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZA AL 31 DE DICIEMBRE SE TIENE UN SALDO DE \$217,097.00 CORRESPONDIENTE AL ADEDUDO QUE TIENE ESTE ORGANISMO CON COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD A LO QUE SE BUSCARÁ UN CONVENIO PARA SALDAR EL ADEUDO.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE ES DE \$2,763,990.23 LOS CUALES CORRESPONDEN A SERVICIOS QUE OTORGA EL SISTEMA DESCENTRALIZADO DIF (SERVICIOS MEDICOS, DESAYUNOS ESCOLARES, SERVICIOS JURIDICOS, SERVICIOS PSICOLÓGICOS, SERVICIOS DE TERAPIA Y DISCAPACIDAD, INGRESOS DIVERSOS)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE ES DE \$25,015,062.19 QUE CORRESPONDE A LA PARTICIPACIÓN QUE OTORGA EL MUNICIPIO A ESTE SISTEMA DESCENTRALIZADO DIF DE CHICOLOAPAN

Otros Ingresos y Beneficios (13) AL 31 DE DICIEMBRE SE TIENE UN SALDO DE \$2,580,985.00 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA; \$693,800.00 CORRESPONDEN A LA DONACION DE UN VEHICULO PEUGEOT RIFTER ACTIVE ADAPTADO PARA EL TRASLADO DE UNA PERSONA CON DISCAPACIDAD EN SILLA DE RUEDAS Y DOS ACOMPAÑANTES, AÑO 2021 SERIE VR3EC9HP0MJ507725 POR PARTE DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO; \$1,596,200.00 CORRESPONDIENTE A LA DONACIÓN EN ESPECIE DE INSUMOS BASICOS (12,000 DESPENSAS) QUE FUERON ENTREGADOS A PERSONAS DE BAJOS RECURSOS DEL MUNICIPIO; \$275,945.00 CORRESPONDIENTES A GESTIONES DE DONACIONES DEL AREA DE PROCURACIÓN DE FONDOS Y EN EL MES DE AGOSTO SE IMPLEMENTO LA REALIZACIÓN DE PRUEBAS COVID-19 A BAJO COSTO A LA POBLACIÓN

Gastos y Otras Pérdidas (14) AL 31 DE DICIEMBRE SE TIENE UN SALDO DE \$607,661.44 INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA, DEPRECIACIÓN ACUMULADA \$378,662.68; BIENES DADOS DE BAJA POR OBSOLESCENCIA \$228,998.76

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) EL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA REFLEJA UN DESHAORRO POR LA CANTIDAD DE \$3,399,642.44

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) EN ENERO SE OBTUVO UNA DISPONIBILIDAD DE \$126,843.62; FEBRERO -\$310,306.66; MARZO \$259,738.30; ABRIL \$226,776.39; MAYO \$250,587.41; JUNIO -\$23,492.71; JULIO \$306,852.83; AGOSTO \$301,640.21; SEPTIEMBRE -\$198,086.20; OCTUBRE \$424,589.45; NOVIEMBRE \$26,512.92; DICIEMBRE -\$1,698,342.97

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) LA CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRA, LA CONCILIACIÓN DE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES EXISTEN DIFERENCIAS DEBIDO A LOS PASIVOS EXISTENTES

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

C. JUAN CARLOS BUJZMILLAN
DIRECTOR GENERAL DE DIRECCIÓN GENERAL

C. ARACELI PARRA GALINDO
TESORERA DEL DIF

CHICOLOAPAN 2022-2024
TESORERÍA