

A) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Cuenta	Saldo Final	Notas	Ingresos/ últimos días de Marzo por depositar	Depositos/Abril 2023
ACTIVO				
4 Efectivo y Equivalentes				
Efectivo:				
Ingresos de Gestión/2023				
Bancos:				
111			\$ 34,043.00	\$ 34,043.00
111-1-1-9				
112			\$ 5,713,610.28	\$ 5,713,610.28
112-3-5				
112-4-1				
112-4-2				
112-4-3				
112-4-4				
112-4-5				
112-4-6				
114				
114-2-1				
114-2-2				
5 Derachos a recibir Efectivo y Equip. y/o Bienes o Serv. a Recibir				
6 Deudores diversos:				
Subsidio al empleo				
Anticipo a Proveedores				
Anticipo a Proveedores				
7 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)				
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)				
8 Inversiones Financieras				
Inversiones Financieras				
9 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				
Mob. Y Eq. De Administración				
Mob. Y Eq. Educativo y Recreativo				
Equipo e Instrumental Médico y de Lab.				
Vehículos y Equipo de Transporte.				
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (Depreciación)				
Depreciación Acumulada de Bienes Mueb.				
1241				
1242				
1243				
1244				
1246				
1263				
1263				
1263-1-1				
1263-1-2				
1263-1-3				
1263-2-1				
1263-2-2				
1263-2-3				
1263-3				
1263-4				

1263-5	161,162 y 1248	Saldo Final	\$	-7,951,512.58	Notas	bienes intangibles o diferidos.
		Saldo Final	\$	0.00	Notas	El organismo no cuenta con activos biológicos.
		SUMA/ACTIVO	\$	17,342,286.39	Sin movimientos	Sin movimientos
PASIVO						
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo						
2101	2101-2+1-31	Saldo Final	\$	48,558.07	Notas	Ejercicio 2021/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-3		\$	0.01		Ejercicio 2022/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-8		\$	45,000.00		Ejercicio 2022/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-9		\$	0.01		Ejercicio 2022/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-12		\$	294.24		Ejercicio 2022/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-13		\$	1,178.44		Ejercicio 2023/Pendiente de Pgo.
	2101-3+1-16		\$	0.10		Ejercicio 2023/Pendiente de Pgo.
2102		Saldo Final	\$		Notas	
Proveedores por pagar a Corto Plazo						
2107	2107-1+1-3-1	Saldo Final	\$	298,964.99	Notas	Pagado/Abril /2023.
	2107-1+1-3-2		\$	285,371.39		
	2107-1+1-5-1		\$	7,451.78		
	2107-1+1-9-2		\$	1,400.00		
			\$	4,741.82		
2108	2108-2+1+1-241	Saldo Final	\$	390,000.00	Notas	
2201	2201-1+1-1	Saldo Final	\$	3,531,960.24	Notas	Pendientes de pagar/ Capital/Adeudo de Contribuciones de Seg. Soc. (Convenio/Issemym No. 113-02-b-277-000-00)
2233	2233-1+1-1	Saldo Final	\$	1,779,140.89	Notas	Pendientes de pagar/Intereses/Adeudo de Contribuciones de Seg. Soc. (Convenio/Issemym No. 113-02-b-277-000-00)
		SUMA/PASIVO	\$	6,046,825.19		
PATRIMONIO						
3100	3100	Saldo Final	\$	1,548,853.03	Notas	
3200	3200	Saldo Final	\$	9,748,808.17	Notas	Desahorro del mes
3221	3221		\$	573,941.32		
3221	3221		\$	10,170,185.54		
3232	3232		\$	150,655.85		
		SUMA/PATRIMONIO	\$	11,295,698.20		
		SUMA PASIVO /HRA				

\$ 17,342,288.39

100

1

Se rebajó la meta por	\$207,612.50
No se alcanzó la meta por	\$4,232.71
No se alcanzó la meta por	\$2,578.29

8515/7851

Proyectados (\$3,815,765.00)	Subejercida (\$257,898.73)
Proyectados (\$202,979.83)	Subejercida (\$70,594.04)
Proyectados (\$2,595,965.50)	Subejercida (\$333,652.72)
Proyectados (\$3,029,540.00)	Subejercida (\$2,814,294.12)

100

...tas
...erra de la gestión

1

100

diferencia corresponde a mayores ingresos en el mes.

Total de Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		(=)	-1753,521.09	-575,941.32	
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión					
"Origen" (Bienes inmuebles, bienes muebles y otras orígenes de inversión).	(+)		327,020.98	492,092.84	164,471.96
"Aplicación" (Bienes inmuebles, bienes muebles y otras Aplicaciones de Inversión "Depreciación")	(-)		81,648.92	289,584.48	208,035.56
Total de Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(=)		245,372.06	202,408.46	
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiamiento					
"Origen" (Endeudamiento Neto: Interno, Externo y Otros Orígenes de Financiamiento)	(+)		373,823.08	212,026.75	-161,796.33
"Aplicación" (Endeudamiento Neto: Interno, Externo y Otros Orígenes de Financiamiento)	(-)		125,449.54	189,674.31	63,224.77
Total de Flujos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(=)		248,373.54	22,352.44	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes			-1,239,875.49	-349,480.42	890,695.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes			7,401,584.21	7,100,584.21	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes			5,860,698.72	6,751,383.79	890,695.07
Flujos de Efectivo por Bancos-Tesorería					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes			5,860,698.72	6,751,383.79	890,695.07
Efectivo en Bancos-Tesorería			5,860,698.72	6,751,383.79	890,695.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes			5,860,698.72	6,751,383.79	890,695.07

16 2) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.
ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Saldo Final

Conciliación contable mensual presupuestal del Ingreso (Ing. Presupuestales)
Total de Ingresos según Estado de Actividades
Conciliación contable mensual presupuestal del Gasto (Gastos Presupuestales)
Deuda Pública (Amortización de Capital)
Adquisición de Activo fijo
Anticipo a Proveedores y Contratistas
Otros gastos y pérdidas Extraordinarias (Depreciación)
Total de Gastos según Estado de Actividades

(+)
(-)
(-)
(+)

6,530,280.03
63,224.77
208,035.56
0.00
164,471.96
6,423,171.76

7,582,751.53 Los Ingresos presupuestarios y Contables se encuentran
7,582,751.53 debidamente Conciliados.
8,423,171.76

890,695.07
890,695.07

890,695.07
890,695.07

LIC. MARIA EVA PARRA CHAPARRO

Tesora SMDIE de Tutitlán

4.2

Integración de la aplicación de inversión
\$ 0.00 Deudores Div. 2022
\$ 289.85 Subsidio al empleado/Dia.

La diferencia corresponde a la Variación en Aplicación de
Inversión entre el mes anterior y el mes actual.
Adq. Bienes Muebles
\$18,648.92 enero 2023
\$ 0.00 febrero 2023
\$208,035.56 marzo 2023

La diferencia es por el pago de deuda mensual a Issamym
(363,224.77-3-890,674.31)

SISTEMA MUNICIPAL DIF TULTITLAN 3007 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2023 (3)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)									
Contables:									
Valores:									
Emisión de Obligaciones:		Sin movimientos							
Avalos y Garantías:		Sin movimientos							
Juicios:		Sin movimientos							
Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (VPA) y		El Organismo tiene conocimiento de algunos juicios laborales existentes, los cuales están en proceso de convenio, por lo que sería impreciso manifestar el monto definitivo que importará cada uno de ellos.							
Bienes en Conseción y Comodato:		Sin movimientos							
Presupuestales:									
		Mes anterior		Mes Actual		Variación			
Cuenta de Ingresos:									
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		8100	\$ 96.450.564,21	\$ 96.450.564,21	\$ 96.450.564,21	\$ 96.450.564,21	\$		
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		8120	\$ 87.197.443,10	\$ 96.450.564,21	\$	\$ 96.450.564,21	\$		
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		8130	\$	\$	\$ 79.614.691,57	\$	\$	\$ 7.582.751,53	
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		8140	\$	\$	\$	\$	\$		
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		8150	\$ 9.253,1218	\$	\$	\$ 16.835.872,64	\$	\$ 7.582.751,53	
Cuenta de Egresos									
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		8200	\$	\$ 96.450.564,21	\$	\$ 96.450.564,21	\$		
Presupuesto de Egresos aprobado de Gastos de Funcionamiento		8211	\$ 88.549.028,81	\$	\$ 88.405.237,97	\$	\$	\$ 192.790,84	
Presupuesto de Egresos aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios		8212	\$ 4.028.700,00	\$	\$ 4.028.700,00	\$	\$		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de		8214	\$ 1.234.409,40	\$	\$ 1.234.409,40	\$	\$		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		8216	\$ 2.588.426,00	\$	\$ 2.781.216,84	\$	\$	\$ 192.790,84	
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		8220	\$	\$ 85.498.032,36	\$	\$ 78.967.772,23	\$		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento		8221	\$ 77.986.677,59	\$	\$ 71.650.132,83	\$	\$	\$ 6.336.544,76	
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios		8222	\$ 3.982.330,00	\$	\$ 3.867.084,12	\$	\$	\$ 115.245,88	
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos		8224	\$ 1.022.247,69	\$	\$ 959.022,92	\$	\$	\$ 63.224,77	
Presupuesto por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		8226	\$ 2.506.777,08	\$	\$ 2.491.532,36	\$	\$	\$ 15.244,72	
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		8230	\$	\$ -	\$	\$ -	\$		
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		8240	\$	\$ -	\$	\$ -	\$		
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento		8241	\$	\$ -	\$	\$ -	\$		
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		8250	\$	\$ 174.791,27	\$	\$ 1.963,35	\$		
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento		8251	\$ 163.771,27	\$	\$ 1.963,35	\$	\$	\$ 161.807,92	
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones y Subsidios		8252	\$ 11.020,00	\$	\$	\$	\$	\$ 11.020,00	
Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de		8254	\$	\$	\$	\$	\$		
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e In		8256	\$	\$	\$	\$	\$		
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCION		8260	\$	\$ -	\$	\$ -	\$		
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		8270	\$	\$ 10.777.740,58	\$	\$ 17.480.828,63	\$		
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento		8271	\$ 10.448.579,95	\$	\$ 16.754.141,79	\$	\$	\$ 6.305.561,84	
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios		8272	\$ 35.350,00	\$	\$ 161.615,88	\$	\$	\$ 126.265,88	
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos		8274	\$ 212.161,71	\$	\$ 275.386,48	\$	\$	\$ 63.224,77	
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		8276	\$ 81.648,92	\$	\$ 289.684,48	\$	\$	\$ 208.035,56	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN			\$ 385.802.256,84	\$ 385.802.256,84	\$	\$	\$		

LIC. MARÍA EVA PIÑA CHAPARRO

THE TESTIMONY

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DE



SISTEMA MUNICIPAL DIF TULTITLÁN 3007 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2023

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

4. Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultitlán, es un Organismo Público Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal, Denominado Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultitlán, México, con patrimonio propio y autonomía de decisión técnica, operativa y administrativa. De acuerdo al Decreto número diez, por el cual la Legislatura del Estado de México, creó la Ley que Crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia". Por consiguiente en este periodo de gestión, el Sistema operó bajo las disposiciones de esta Ley, entre otras legislaciones vigentes aplicables en materia económico-financiera. Y Además las decisiones financieras se tomaron bajo una política de Austeridad influida por el Gobierno Federal, Local y Municipal. Y una política de reserva por la afectación económica global, derivada de la Pandemia del Covid-19.

5. Panorama Económico y Financiero: Las principales condiciones económico financieras bajo las que operó el Organismo fueron de Austeridad, influida por los tres niveles de gobierno. Además de también operar con reserva por las secuelas de la afectación global económica derivada de la Pandemia del Covid-19.

6. Autorización e Historia

Con fecha 26 de julio de 1985 se publica el Decreto número 10 de la H. LXIX Legislatura del Estado de México en donde se crea la LEY QUE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO, DE ASISTENCIA SOCIAL, DE CARÁCTER MUNICIPAL, DENOMINADO SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TULTITLÁN, MÉXICO. Al cual la Ley mencionada le confiere atribuciones esenciales, como son: la asistencia social y beneficio colectivo, la atención permanente a la población marginada, brindar servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los programas básicos del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal; Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio de Tultitlán; Fomentar la educación escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez; Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras instituciones públicas o privadas de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; Prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, seleccionados, discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el DIF Estatal, a través de Acuerdos, Convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social.

7. Organización y Objeto Social

El objeto del Sistema Municipal DIF Tultitlán, es la Asistencia social, la protección de niños, niñas y adolescentes y el Beneficio Colectivo, según lo establece el Art 3 de la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal. Y la principal actividad es la prestación de asistencia social principalmente a la población más vulnerable del Municipio de Tultitlán. En el ejercicio fiscal 2022. El Organismo se reconoce como una Persona de Persona Moral con fines no lucrativos; de lo cual se desprenden sus obligaciones fiscales, las cuales son el entero del Impuesto sobre erogaciones, las retenciones del impuesto sobre la renta por salarios y servicios profesionales, así mismo el impuesto al valor agregado retenido a éstos últimos. La Organización básica del Organismo se sujeta al Art. 11 de la mencionada Ley que crea el Organismo, la cual establece que serán Órganos Superiores: I) La Junta de Gobierno (Órgano colegiado integrado por un Presidente, un Secretario, un Tesorero y dos Vocales); II) La Presidencia, y La Dirección, cuyas atribuciones y obligaciones se encuentran detalladas en los Art 13 y 14, de la mencionada Ley.

8. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera: Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México y Municipios, Presupuesto de Egresos Municipal, Ley General de Contabilidad Gubernamental y los criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, vigentes para el ejercicio 2022 y el periodo mensual en cuestión; además del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de los Estados Financieros.

9. Políticas de Contabilidad Significativas: No operaron cambios en las políticas contables, las cuales se encuentran sujetas al Manual General de Contabilidad Gubernamental.

10. Reporte Analítico del Activo: No hubo cambios de porcentajes en la depreciación. Si incremento el Activo en Bienes Muebles con relación al periodo mensual anterior (Febrero 2023), mas: \$208,035.56 NO decremento el activo en relación al periodo anterior (Febrero 2023); El activo no sufrió menoscabo por pérdidas.

11. Fideicomisos, Mandatos o Contratos Análogos: El organismo no realizó operaciones bajo estos supuestos.

12. Reporte de Recaudación: El comportamiento en la recaudación y/o ingresos recibidos por venta de bienes y prestación de servicios del mes (cta. 4173) fue de: (\$786,612.50) y se proyectó por este concepto un ingreso de: (\$579,000.00), lo que significa a) que se rebazó la meta por \$207,612.50, es decir un (35.8571%) más que el ingreso proyectado).

13. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El saldo de la deuda principal (Cta. 2211: Proveedores por pagar a Largo Plazo (+) Cta. 2233: Préstamos de la Deuda Pública Interna), suman: (\$ 5,311,101.13), lo cual no presenta relevancia ante el PIB. Ya que la obligación de pago mensual corresponde a (\$63,224.77) derivada de un convenio a largo plazo con Issantym a partir del año 2010, con vencimiento hasta el año 2030, "Deuda Contingente".

14. Calificaciones Otorgadas: No se realizaron transacciones sujetas a una calificación crediticia.

15. Proceso de Mejora: Se aplican medidas permanentes de control interno en el ejercicio de la recaudación y la aplicación del egreso.

16. Información por segmentos: El organismo no manifiesta una gran diversidad de operaciones financieras, por lo que no precisa de la presentación de información segmentada.

17. Eventos Posteriores al cierre: Sin comentarios.

18. Partes relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia para la toma de decisiones financieras y operativas.

19. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La información contable se firma y tiene contenida la leyenda relacionada a: Bajo protesta de decir verdad, declaración de la razonabilidad y veracidad de los Estados Financieros y de la responsabilidad del emisor de dicha información.

LIC. MARIA EVA PIÑA CHAPARRO

TESORERO SISTEMA MUNICIPAL DIF

A. J. TENDERA