

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) RECAUDACION DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS IGUAL A \$272,628.48 (DOSCIENTOS SETENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS VEINTIOCHO PESOS 48/100 M.N.)

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

DEUDORES DIVERSOS		ago-22	sep-22
1123-06-01-10		\$ 88,021.42	\$ 88,021.42
1123-06-01-11		\$ -	\$ -
1123-06-01-12		\$ 0.20	\$ 0.20
1123-06-01-13		\$ 0.03	\$ 0.03
1123-06-01-14		\$ 0.30	\$ 0.30
1123-06-01-15		\$ 540.00	\$ 540.00
1123-06-01-16		\$ 0.20	\$ 0.20
1123-06-01-18		\$ -	\$ 3,031.53
1123-06-01-19		\$ -	\$ 3,755.57
1123-06-01-20		\$ -	\$ 3,031.53
1123-06-01-22		\$ -	\$ 3.58

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

ALMACÉN		ago-22	sep-22
1151-01-01-01		\$ 26,573.20	\$ 316,305.82

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) SE TIENE EN LA CUENTA 1231 REFERENTE A BIENES INMUEBLES (TERRENOS) LA CANTIDAD DE \$11,051,110.00 (ONCE MILLONES CINCUENTA Y UN MIL CIENTO DIEZ PESOS 00/100 M.N.), EN LA CUENTA 1233 DE BIENES INMUEBLES (EDIFICIOS NO HABITACIONALES) LA CANTIDAD DE \$10,171,377.00 (DIEZ MILLONES CIENTO SETENTA Y UN MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.); REFERENTE A LOS BIENES MUEBLES EN LA CUENTA 1241 (MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN) LA CANTIDAD DE \$807,810.48 (OCHOCIENTOS SIETE MIL OCHOCIENTOS DIEZ PESOS 48/100 M.N.), EN LA CUENTA 1243 (EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO) LA CANTIDAD DE \$831,991.73 (OCHOCIENTOS TREINTA Y UN MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y UN MIL PESOS 73/100 M.N.), EN LA CUENTA 1244 LA CANTIDAD DE \$3,926,154.38 (TRES MILLONES NOVECIENTOS VEINTISEIS MIL CIENTO CINCUENTA Y CUATRO PESOS 38/100 M.N.), Y EN LA CUENTA 1246 (MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS) LA CANTIDAD DE \$9,257.96 (NUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 96/100 M.N.). CABE MENCIONAR QUE LA CUENTA 1241 PRESENTA UNA DISMINUCIÓN DERIVADA DE UN MAL REGISTRO CONTABLE EN EL EJERCICIO FISCAL 2021 EN PÓLIZA DE INGRESOS NÚMERO 47 DEL MES DE NOVIEMBRE; SIN EMBARGO, YA SE REALIZÓ LA AFECTACIÓN CORRECTA EN PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 21 DEL MES DE JUNIO DEL PRESENTE AÑO Y CON AUTORIZACIÓN EN JUNTA DE GOBIERNO.

Estimaciones y Deterioros (8) SE CALCULA APLICANDO EL MÉTODO DE LÍNEA RECTA EN FUNCIÓN A LA VIDA ÚTIL DE LOS BIENES DE ACUERDO CON LAS TASAS ANUALES. TASAS APLICADAS: EQUIPO DE OFICINA 10%, EQUIPO DE CÓMPUTO 30%, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 10%, MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 10%. EL ESTADO GENERAL EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS ES CONSIDERADO COMO REGULAR, NO OBSTANTE QUE LA MAYORÍA DE ELLOS TIENE UNA ANTIGÜEDAD PROMEDIO DE 10 AÑOS, EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, ES EL MÉTODO DE AJUSTE POR CAMBIOS EN EL NIVEL GENERAL DE PRECIOS, TOMANDO EN CUENTA EL INPC, LAS ESTIMACIONES SE CALCULAN POR MEDIO DE CARGOS PERIÓDICOS A LOS RESULTADOS SOBRE LA BASE DE LA VIDA ÚTIL ESTIMADA, PRODUCTO DE LA CONCILIACIÓN FÍSICO-CONTABLE.

Otros Activos (9) Se informa que no existen otro tipo de activos que impacten financieramente al organismo.

Pasivo (10)

LA CUENTA DE ANTICIPO A NOMBRE DE ISESEM YA FUE CANCELADA; SIN EMBARGO SE HIZO UN PAGO POR ANTICIPADO A TELMEX.

PASIVO		ago-22	sep-22
CONCEPTO			
SERVICIOS PERSONALES		\$ 881,542.33	\$ 1,036,331.01
ISR		\$ 94,926.00	\$ 121,043.00
IMPUESTO SOBRE EROGACIONES		\$ 33,389.29	\$ 38,997.35
PENSIÓN ALIMENTICIA		\$ -	\$ -
SUBSIDIO AL EMPLEO		\$ 192.00	\$ 274.45

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) EN EL MES DE SEPTIEMBRE SE RECAUDARON \$272,628.48 (DOSCIENTOS SETENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS VEINTIOCHO PESOS 48/100 M.N.) APORTACIONES DEL H. AYUNTAMIENTO PARA EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS POR LA CANTIDAD DE \$ 1,655,750.71 (UN MILLÓN SEISCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS CINCUENTA PESOS 71/100 M.N.)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) EL H. AYUNTAMIENTO MEDIANTE PARTICIPACIONES FEDERALES CUBRE EL MONTO DETERMINADO POR CONCEPTO DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN.

Otros Ingresos y Beneficios (13) EL SMDIF MEDIANTE LA RESPONSABLE DE GESTIÓN SOCIAL LLEVA A CABO ACTIVIDADES ENCAMINADAS A LA OBTENCIÓN DE DONATIVOS EN EFECTIVO Y/O EN ESPECIE.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

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

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

Efectivo en Bancos-Tesorería		ago-22	sep-22
CUENTA			
BBVA BANCOMER 0118088209		\$ 55,773.90	\$ 10,246.66
BBVA BANCOMER 0118088292		\$ -	\$ -
BBVA BANCOMER 0118088160		\$ -	\$ -
BBVA BANCOMER 0118087733		\$ 188,156.74	\$ 306,784.78
BBVA BANCOMER 0118088098		\$ -	\$ -

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) EXISTE UNA DIFERENCIA EN EL EGRESO TODA VEZ QUE SE AFECTO POR ÚLTIMA VEZ LA CUENTA DE ANTICIPO A PROVEEDORES (ISESEM), SIN EMBARGO TAMBIÉN SE EFECTUO UN PAGO POR ANTICIPADO A TELMEX

CONCILIACIÓN		Jul-22	ago-22
PRESUPUESTAL DEL INGRESO		\$ 2,225,778.25	\$ 1,803,687.87
DIFERENCIA		\$ -	\$ -
PRESUPUESTAL DEL EGRESO		\$ 1,547,440.37	\$ 1,837,674.34
DIFERENCIA		\$ 295,074.23	\$ 1,349.37

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

C. DIEGO ALFONSO GUERRERO  
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) EL ORGANISMO NO REGISTRÓ OPERACIONES FINANCIERAS QUE IMPLICARAN EL USO DE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES, POR EJEMPLO: EMISIÓN DE OBLIGACIONES, AVALES Y GARANTÍAS O CONTRATOS DE INVERSIÓN.

	ago-22	sep-22
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 20,245,769.69	\$ 20,245,769.69
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 8,207,036.73	\$ 5,962,350.87
RECAUDADA	\$ 12,038,732.96	\$ 14,283,418.82
CONCEPTO		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 20,245,769.69	\$ 20,245,769.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 6,681,662.05	\$ 4,656,975.83
PAGADO	\$ 11,716,610.20	\$ 13,741,296.42

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios ACTUALMENTE EL SMDIF DE TEOLOYUCAN TIENE CONOCIMIENTO DE DOS JUICIOS LABORALES CUYO ESTADO PROCESAL ESTA PENDIENTE Y ESTAN REFERENCIADOS CON LOS SIGUIENTES NUMEROS DE EXPEDIENTE RESPECTIVAMENTE SAT368/2012 Y SAT430/2020

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

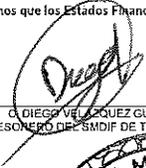
Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

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

  
DIEGO VELÁZQUEZ GUERRERO  
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN





CJ Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) EL OBJETIVO PRINCIPAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL SMDIF DE TEOLUYUCAN ES MOSTRAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA Y FINANCIERA REVELANDO DE MANERA SUFICIENTE Y OPORTUNA LOS ASPECTOS QUE INFLUYERON EN LAS CIFRAS PRESENTADAS.

Panorama Económico y Financiero(4) EL PRINCIPAL OBJETIVO ES ESTABLECER ALTERNATIVAS PARA LA OBTENCIÓN DE RECURSOS A PESAR DE LAS ADVERSIDADES ECONÓMICAS, SOCIALES Y DE SALUD , CON EL FIN DE SATISFACER LAS NECESIDADES PROPIAS DEL SISTEMA Y SOBRE TODO DE LA POBLACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN UN ESTADO DE VULNERABILIDAD, OPERANDO CADA UNO DE LOS PROGRAMAS CON INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y A TRAVES DEL ÁREA DE GESTIÓN SOCIAL PARA LA OBTENCIÓN DE RECURSOS EN EFECTIVO O EN ESPECIE.

Autorización e Historia (5)

Organización y Objeto Social (6)

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS SE ENCUENTRAN EXPRESADOS EN MONEDA NACIONAL Y HAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC (CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE); ASÍ COMO EL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD Y EL MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN 2022.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) EL ORGANISMO NO TIENE NINGUNA INVERSIÓN EN ACCIONES CON NINGUNA INSTITUCIÓN, NO SE HAN CREADO PROVISIONES.

Reporte Analítico del Activo (9) PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO OSCILAN ENTRE EL 3% Y EL 20%. EN ESTE TRIMESTRE EL ORGANISMO NO TUVO NINGUNA SITUACIÓN ADVERSA QUE PUSIERA EN RIESGO LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO FUE CREADO NINGÚN FIDEICOMISO, MANDATO O CONTRATO ALGUNO DURANTE ESTE MES

Reporte de la Recaudación (11) LOS INGRESOS RECAUDADOS SON POR CONCEPTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y LOS OBTENIDOS POR PARTE DEL ÁREA DE GESTIÓN SOCIAL.

REPORTE DE RECAUDACIÓN	ago-22	sep-22
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 347,018.83	\$ 272,628.48
DONATIVOS	\$ 2,156.00	\$ 1,200.00
OTROS INGRESOS	\$ -	\$ -
SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 1,430,094.18	\$ 1,655,750.71

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

Calificaciones Otorgadas (13) EL SMDIF NO REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN FINANCIERA QUE HAYA SIDO SUJETA A CALIFICACIÓN CREDITICIA NI SOLICITÓ NINGÚN PRÉSTAMO EN INSTITUCIÓN FINANCIERA.

Proceso de Mejora (14) EL SMDIF CON LA FINALIDAD DE EFICIENTAR LAS OPERACIONES PROPIAS, HACE HINCAPIE EN EL USO RACIONAL DEL COMBUSTIBLE, SE LLEVA A CABO LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS ASÍ COMO PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS COMO LA MARCA LA LEY DE CONTRATACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS; POLÍTICA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS COMO LO MARCAN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO. TAMBIÉN ESTABLECE LAS POLÍTICAS DE PRESTACIÓN DE SERVICIO SOCIAL Y PRÁCTICAS PROFESIONALES ASÍ COMO PARA LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA AYUDAS SOCIALES.

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16)

Partes Relacionadas (17)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SU ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR, SIN QUE ELLO IMPLIQUE RESPONSABILIDAD DE LAS CIFRAS PREPARADAS EN PERIODOS EN LOS CUALES LA PRESENTA ADMINISTRACIÓN NO TUVO PARTICIPACIÓN EN LAS OPERACIONES FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES DEL SMDIF Y QUE PUDIERAN TENER REPERCUSIONES POSTERIORES.

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

C. DIEGO VAZQUEZ GUERRERO  
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLUYUCAN

