



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHICONCUAC (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) LA CUENTA 1111 PRESENTA UN SALDO DE \$ 14,999.00 EL CUAL REPRESENTA EL FONDO FIJO AUTORIZADO PARA GASTOS MENORES; LA CUENTA 1112 DE BANCOS REPRESENTA EL SALDO DISPONIBLE PARA GASTOS DE OPERACION; LA CUENTA 1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION PRESENTA UN SALDO DE \$2,586,215.37 SALDO QUE PROVIENE DE EJERCICIOS ANTERIORES, MISMO QUE FUE NOTIFICADO A LA CONTRALORIA MUNICIPAL, SE ESTA EN ESPERA DE LA RESPUESTA DEL ORGANO DE CONTROL INTERNO PARA LA DEPURACION O CANCELACION DEL SALDO.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) DEUDORES DIVERSOS CUENTA 1123 TIENE UN SALDO POR \$ 135,217.39 DE LOS CUALES \$97,437.20 VIENE DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, MISMO QUE YA SE NOTIFICARON A LA CONTRALORIA INTERNA PARA QUE SE REALICE EL PROCEDIMIENTO CORRESPONDIENTE Y EN SU CASO, PODER REALIZAR LA DEPURACION DE LA CUENTA; Y \$37,789 CORRESPONDEN A ACCESORIOS POR EL ENTERO DE RETENCIONES DE ISR OMITIDAS POR LOS PERIODOS DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2019 A CARGO DEL EX-TESORERO OSCAR DURAN MIRANDA, ECHO QUE SE HA NOTIFICADO A LA CONTRALORIA INTERNA PARA QUE SE DE INICIO AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO CORRESPONDIENTE; ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS, EL IMPORTE DE \$158,050.00 CORRESPONDE A LOS ANTICIPOS OTORGADOS PARA EL EVENTO DEL DIA DE REYES A REALIZARSE EN EL MES DE ENERO DE 2023

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO PRESENTA SALDO

Inversiones Financieras (7) NO PRESENTA SALDO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

EN EL RUBRO MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, REFLEJANDO UN SALDO DE \$6,700.16, EL CUAL CORRESPONDE A UNA DESBROZADORA EM3400U MALKITA

SE INFORMA QUE SE ESTA LLEVANDO EL PROCESO DE DEPRECIACION, CON FORME AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LINEAMIENTOS EMITIDOS POR LA CONAC, COMO SIGUE

Mobiliario y Equipo de Oficina	3,068.58
Equipo de Cómputo y Accesorios	67,387.22
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,051.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	172,025.16
Vehículos y Equipo de Transporte	742,988.00
OTROS	893.35

TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA \$ 995,414.11

Estimaciones y Deterioros (9) NO PRESENTA SALDO

Otros Activos (10) NO SE TIENE SALDO EN ESTE RUBRO

Pasivo (11) LA MAYOR PARTE DE LOS SALDOS DE ESTE RUBRO, CORRESPONDE A ADMINSITRACIONES ANTERIORES, MISMO QUE SE HAN REPORTADO EN LAS OBSERVACIONES ENTREGA RECEPCION A LA CONTRALORIA INTERNA, ESPERANDO SE INICIE EL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO RESPECTIVO Y PROCEDER A LA DEPURACION DE CUENTAS, LO QUE RESPECTA A ESTA ADMINISTRACION LOS PASIVOS QUE SE ENCUENTRAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, TIENEN UNA ANTIGUEDAD MENOR A LOS 30 DIAS.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) LOS INGRESOS RECAUDADOS Y REGISTRADOS EN ESTE RUBRO CORRESPONDEN A LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL ORGANISMO, CON UN IMPORTE ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 DE \$475,168.00, INTEGRADOS COMO SIGUE:

SERVICIOS MEDICOS Y DENTALES	\$ 139,425.00
DESAYUNOS ESCOLARES	\$ 32,243.00
SERVICIOS JURIDICOS	\$ 8,240.00

SERVICIOS PSICOLOGICOS	\$ 23,845.00
SERVICIOS DE TERAPIA Y DISCAPACIDAD	\$ 267,130.00
HUERTOS FAMILIARES	\$ 2,600.00
SERVICIOS OPTOMETRIA	\$ 1,685.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) EN ESTA CUENTA SE REGISTRA EL SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACION QUE COMO PARTICIPACION MENSUAL OTORGA EL AYUNTAMIENTO DE CHICONCUAC Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 SE TIENE UN SALDO ACUMULADO DE \$ 7,930,620.02 , INCLUIDO EL ISR PARTICIPABLE

Otros Ingresos y Beneficios (14) EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN LOS INGRESOS DERIVADOS DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS BANCARIOS

Gastos y Otras Pérdidas (15) EN ESTE RUBRO SE REFLEJAN TODOS LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, LOS CUALES ASCIENDEN A \$7,398,812.36 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022; CORRESPONDIENDO EL 71% AL PAGO DE NOMINA Y CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL; EN EL RUBRO AYUDAS SOCIALES SE REGISTRAN LOS APOYOS OTORGADOS A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS, PRINCIPALMENTE EN LOS DESAYUNADORES ESCOLARES

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

NO SE TIENE PATRIMONIO CONTRIBUIDO

PATRIMONIO GENERADO: Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC, con un saldo al 31 de diciembre de 2022 de 4,918,789.42, mismo que se integra por:

RESULTADO DEL EJERCICIO 2022 (AL 31 DE DICIEMBRE)	695,476.96
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (2021)	4,223,312.46

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Se presenta el Análisis del Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo al cierre del mes

Efectivo (caja y bancos) al 31 de diciembre de 2022	\$ 721,896.82
Efectivo (caja y bancos) al 31 de diciembre de 2021	\$ 183,580.82
Incremento / Disminucion Neta en efectivo y equivalente	\$ 538,316.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

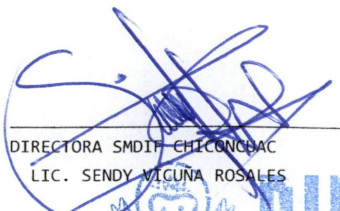
Sin diferencia en la conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables

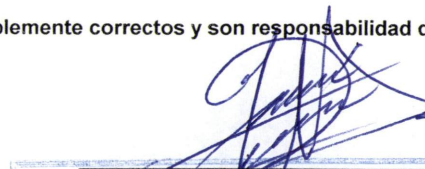
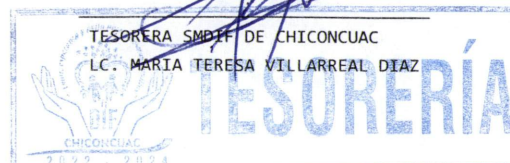
Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

GASTOS PRESUPUESTALES DEL MES	1,120,487.72
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS (-)	14,500.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS DEL MES (+)	21,677.60*
GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES DEL MES (=)	1,127,665.32

* DEPRECIACION MENSUAL DE BIENES MUEBLES

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


DIRECTORA SMDIF CHICONCUAC
LIC. SENDY VIGÜÑA ROSALES



TESORERA SMDIF DE CHICONCUAC
LIC. MARIA TERESA VILLARREAL DIAZ




SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHICONCUAC (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores	NO SE TIENE CUENTAS DE VALORES O INVERSIONES
Emisión de obligaciones	NO APLICA
Avales y Garantías	NO SE TIENEN CONTRATADAS OBLIGACIONES QUE REQUIERAN DE UN AVAL O GARANTIA

Juicios EXISTEN JUICIOS LABORALES EN PROCESO Y QUE SE ESTAN PAGANDO
SE EFECTUARON PAGOS POR LAUDO CONDENATORIO DEL EXPEDIENTE J.5/582/2009 ACTORES MONICA VELASQUEZ CERVANTES E IRME DE PAZ RODRIGUEZ, EN 5 PAGOS MENSUALES, DURANTE LOS MESES DE JULIO A NOVIEMBRE A CADA UNA DE LAS ACTORAS POR LAS CANTIDADES SIGUIENTES:

MONICA VELASQUEZ CERVANTES	\$ 46,936.92
IRMA DE PAZ RODRIGUEZ	\$ 32,602.14

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO SE TIENEN

Bienes en concesión y en comodato LAS OFICINAS DONDE EL SMDIF DE CHICONCUAC DESARROLLA SUS ACTIVIDADES, PERTENECE AL MUNICIPIO DE CHICONCUAC Y SE CUENTA CON EL CONVENIO DE COMODATO, SIN EMBARGO ESTE NO SE ENCUENTRA REGISTRADO EN CUENTAS DE ORDEN; ASI MISMO, SE CUENTA CON LA INTEGRACION DE LOS CONTRATOS DE VEHICULOS EN COMODATO, DE LOS SERVIDORES PUBLICOS QUE REQUIEREN HACER USO DE SU VEHICULO PERSONAL PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES, SIN EMBARGO, ESTOS NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN CUENTAS DE ORDEN, DEBIDO A QUE LOS RESGUARDATARIOS SON LOS PROPIOS USUARIOS Y DUEÑOS DE LOS VEHICULOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos EL SALDO DE ESTAS CUENTAS REPRESENTA LOS INGRESOS DERIVADOS DE LA PARTICIPACION MENSUAL (SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACION) OTORGADO POR EL MUNICIPIO, LA RECAUDACION DIARIA POR CUOTAS DE RECUPERACION POR LA PRESTACION DE SERVICIOS Y LOS TRASPASOS QUE HACE EL MUNICIPIO POR CONCEPTO DE ISR PARTICIPABLE, CONFORME LO ESTABLECE LA LEY DE COORDINACION FISCAL

Cuentas de Egresos REFLEJA LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS PARA LOS GASTOS DE OPERACIÓN DEL SISTEMA; EXISTIENDO CONCORDANCIA ENTRE LO PRESUPUESTADO Y LO GASTADO (EJERCIDO) COMO RESULTADO DE LA MISMA OPERACION DEL ENTE

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

DIRECTORA SMDIF CHICONCUAC
LIC. SENDY VICUNA ROSALES



DIRECCION





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHICONCUAC (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHICONCUAC ES UN ORGANISMO PUBLICO, CUYA FINALIDAD ES BRINDAR SERVICIOS ASITENCIALES DE CLAIDAD A LA CIUDADANIA, A PRECIOS ACCESIBLES, SE EFECTUAN ESTUDIOS SOCIOECONOMICOS PARA DETERMINAR GRADOS DE VULNERABILIDAD Y EXTREMA POBREZA, PARA EL OTORGAMIENTO DE SERVICIOS GRATUITOS O A UN 50% DEL IMPORTE D ELAS CUOTAS DE RECUPERACION, SITUACION QUE BENEFICIA A LA POBLACION PERO A SU VEZ OCASIONA QUE LOS RECURSOS ECONOMICOS GENERADOS SEAN INSUFICIENTES PARA CUBRIR LAS NECESIDADES Y REQUERIMIENTOS MINIMOS PARA PRESTAR LOS SERVICIOS.

Panorama Económico y Financiero(4)

LOS RECURSOS ECONOMICOS DEL ORGANISMO SON ESCASOS E INSUFICIENTES, TODA VEZ QUE LA RECAUDACION POR LOS SERVICIOS PRESTADOS ES MINIMA, POR LO QUE SE DEPENDE MAYORMENTE DE LA PARTICIPACION O SUBSIDIO QUE OTORGA EL MUNICIPIO, LOS CUALES SE DESTINAN EXCLUSIVAMENTE PARA CUBRIR LOS GASTOS DE OPERACION NECESARIOS PARA PRESTAR SERVICIOS DE CALIDAD A LA CIUDADANIA, INCLUYENDO LOS SUELDOS Y PRESTACIONES DE TODO EL PERSONAL Y EN CASOS NECESARIOS LOS SERVICIOS DE ESPECIALISTAS.

Autorización e Historia (5)

SE TIENE REGISTRO QUE EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHICONCUAC FUE CREADO EN EL AÑO 1995 FORMALMENTE, Y SU ESTRUCTURA ORGANICA ESTA UN FUNCION A LO ESTABLECIDO 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"

Organización y Objeto Social (6)

EL OBJETO SOCIAL DEL SMDIF DE CHICONCUAC ES BRINDAR SERVICIOS ASISTENCIALES ACCESIBLES A LA POBLACION; SU REGIMEN FISCAL ES EL DE PERSONAS MORALES SIN FINES DE LUCRO, CONTRIBUYENTE RETENEDOR DE ISR (SALARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES), SE ORGANIZA CON UNA JUNTA DE GOBIERNO Y AREAS ADMINISTRATIVAS PARA LA ATENCION DE LOS DIVERSOS SERVICIOS Y AREAS ADMINISTRATIVAS PARA LA ATENCION A LOS DIFERENTES PROGRAMAS DE GOBIERNO; NO CUENTA CON FIDEICOMISOS NI ES BENEFICIARIO DE ELLOS.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

LOS ESTADOS FINANCIEROS SON GENERADOS EN BASE A LO ESTABLECIDO EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LINEAMIENTOS Y CRITERIOS EMITIDOS POR LA CONAC, REFLEJANDO CIFRAS CONFIABLES DE TODOS LOS EVENTOS QUE SE SUCITAN EN EL ORGANISMO Y QUE DE ALGUNA MANERA AFECTAN LA SITUACION FINANCIERA DEL ENTE

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

REGISTRO OPORTUNO DE TODAS LAS TRANSACCIONES ECONOMICAS DERIVADAS DE LA OPERACION DEL ORGANISMO; LOS INGRESOS TANTO POR RECAUDACION DIARIA COMO POR PARTICIPACION MENSUAL O SUBSIDIO OTORGADO POR EL MUNICIPIO DEBERAN REGISTRARSE EN POLIZAS DE INGRESOS, LOS TRASPASOS DE CAJA A BANCOS POR LA RECAUDACION, LAS COMISIONES BANCARIAS, DEPRECIACION Y PROVISIONES DEBERAN SER REGISTRADAS EN POLIZAS DE DIARIO ASI COMO LA DEPURACION DE CUENTAS Y RECLASIFICACION POR ERROR DE REGSITRO CONTABLE SOPORTADAS CON LOS COMPROBANTES RESPECTIVOS, EN LAS POLIZAS DE EGRESOS DEBERAN REGISTRARSE TODAS LAS SALIDAS RE RECURSOS ECONOMICOS A TRAVES DE TRANSFERENCIA INTERBANCARIA, Y EN POLIZA DE CHEQUE, LOS EVENTOS O TRANSACCIONES CUBIERTAS CON CHEQUE NOMINATIVO.

Reporte Analítico del Activo (9)

SE REGISTRA LA DEPRECIACION MENSUAL DE LOS BIENES MUEBLES DE ACUERDOS A LOS PORCENTAJES ESTABLECIDOS EN LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL CONAC, DE MANERA ORDINARIA SIN REALIZAR CAMBIOS EN LOS PORCENTAJES DE DEPRECIACION; SE HACE MENCION DE QUE EL EQUIPO DE TRANSPORTE QUE YA TERMINO SU VIDA UTIL, SE CONSERVA EN LOS INVENTARIOS Y SU VALOR CONTABLE CORRESPONDE AL VALOR DE ADQUISICION.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

NO SE CUENTA CON FIDEICOMISOS

Reporte de la Recaudación (11)

LA RECAUDACION DIARIA CORRESPONDE UNICAMENTE A LOS INGRESOS DE GESTION, PROVENIENTES DE LAS CUOTAS DE RECUPERACION QUE CUBREN LOS USUARIOS

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

NO SE CUENTA CON DEUDA CONTRATADA, EL PASIVO REFLEJADO EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA PROVIENE DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, ECHO QUE FUE NOTIFICADO A LA CONTRALORIA INTERNA COMO OBSERVACIONES A LA ENTREGA RECEPCION POR TERMINO DE ADMINSTRACION, SE ESPERA RESPUESTA PARA PROCEDER A LA DEPURACION DE ESTOS SALDOS

Calificaciones Otorgadas (13)

NO APLICA AL ORGANISMO

Proceso de Mejora (14)

EFICIENTAR LOS RECURSOS, BUSCANDO PROVEEDORES CON MEJORES PRECIOS Y CALIDAD EN LOS SERVICIOS.

Información por Segmentos (15)

SIN DATOS POR INFORMAR

Eventos Posteriores al Cierre (16)

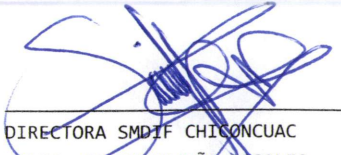
LOS ANTIPOPOS OTORGADOS EN NOVIEMBRE Y DICIEMBRE POR EVENTO DE DIA DE REYES 2023 QUEDARAN APÑICADOS EN EL MES DE ENERO

Partes Relacionadas (17)

NO APLICA AL ORGANISMO

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

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


DIRECTORA SMDIF CHICONCUAC
LIC. SENDY VICUÑA ROSALES




TESORERA SMDIF DE CHICONCUAC
LC. MARIA TERESA VILLARREAL DIAZ

