

Notas de Desglose

Del 01 al 30 de septiembre de 2023

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
ACTIVO		
Efectivo y equivalentes (1)	1,025,247.68	Representa el Saldo Total de Efectivo y Equivalentes.
a) Efectivo Caja	0.00	No existen saldos en la cuenta de Efectivo Caja al cierre de mes, ya que los ingresos recudados fueron depositados de manera oportuna dentro del mes.
b) Bancos/Tesorería	1,025,247.68	Total de recurso disponible correspondiente a las cuentas de bancos del Sistema Municipal DIF al cierre de mes.
BANCOS BANORTE	952,659.26	Total de recurso disponible en la Institución bancaria del banco BANORTE.
BANORTE CTA 1138945685 PARTICIPACIONES	952,659.26	Total de recurso disponible de la cuenta de Participaciones al cierre de mes, se informa que se tiene el siguiente cheque en transito: Cheque 1 (Número 57), mismo que fue cobrado por el beneficiario en el siguiente mes.
BANCOS BANCO AZTECA	72,588.42	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de banco AZTECA.
BANCO AZTECA CTA 1720167909560 INGRESOS PROPIOS BIS	60,223.76	Total de recurso disponible de la cuenta de Ingreso Propios al cierre de mes.
BANCO AZTECA CTA 1720167909357 DESAYUNOS ESCOLARES	12,364.66	Total de recurso disponible de la cuenta Desayunos Escolares al cierre de mes.
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)	0.00	TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS
a) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes informa
b) Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa..
c) Credito al Salario	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa..
SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa..
ELVA MORENO MARTINEZ	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa..
SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024	0.00	Se informa que no existen saldos por concepto de subsidio al empleo del mes que se informa.
d) Deudores Diversos	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
ISSEMYM	0.00	Representa el saldo al cierre de mes.
e) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	0.00	TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Inversiones Financieras (4)	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)	6,123,109.54	Representa el saldo final de los bienes inmuebles y muebles al cierre de mes.
a) Bienes Inmuebles	0.00	Suma total de Bienes Inmuebles con valor catastral al cierre de mes.
Terrenos	0.00	Suma de los terrenos con valor catastral al cierre de mes.
Jardines	0.00	Representa el monto de los Jardines con valor catastral al cierre de mes.
Panteones	0.00	Representa el monto de los Panteones con valor catastral al cierre de mes.
Parques y Zoológicos	0.00	Representa el monto de los Parques y Zoológicos con valor catastral al cierre de mes.
Predios no Edificados	0.00	Representa el monto de los Predios no Edificados con valor catastral al cierre de mes.
Campos Deportivos (sin instalaciones)	0.00	Representa el monto de los Campos deportivos con valor catastral al cierre de mes.
Edificios no Habitacionales	0.00	Suma total de edificios no Habitacionales al cierre de mes.
Infraestructura	0.00	Representa el monto de las Bodegas y Depositos con valor catastral al cierre de mes.
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	Representa el monto de las Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público con valor catastral al cierre de mes.
Construcciones en Proceso en Bienes Próprios	0.00	Representa el monto de las Construcciones en Proceso en Bienes Próprios con valor catastral al cierre de mes.
Otros Bienes Inmuebles	0.00	Representa el monto de Otros Bienes Inmuebles con valor catastral al cierre de mes.
b) Bienes Muebles	6,123,109.54	Representa el saldo final de los bienes muebles al cierre de mes.
Mobiliario y Equipo de Administración	964,595.97	Representa el monto de Mobiliario y Equipo de Administración al cierre de mes que se informa.
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	104,932.44	Representa el monto de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo al cierre de mes que se informa.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,188,797.88	Representa el monto de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio al cierre de mes que se informa.
Vehículos y Equipo de Transporte	2,706,811.40	Representa el monto de Equipo de transporte al cierre de mes que se informa.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,157,971.85	Representa el monto de Maquinaria, otros equipos y herramientas al cierre de mes que se informa.
d) Depreciaciones	3,106,228.81	Representa el monto acumulado de la depreciación al cierre del mes que se informa
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	Representa el monto de la depreciación acumulada de los bienes inmuebles al cierre de mes. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,106,228.81	Representa el monto de la depreciación acumulada de los bienes muebles al cierre de mes. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.
Estimaciones y Deterioros (6)	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Otros Activos (7)	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
PASIVO (8)	344,624.52	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	84,812.59	Representa el saldo por pagar a corto plazo
a) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	0.00	Representa el saldo de sueldos por pagar a corto plazo, debido a que el pago de la nómina se realizó dentro del mes que se informa.
b) Proveedores por pagar a Corto Plazo	10,801.50	Representa el saldo por pagar que tiene el Sistema Municipal DIF con distintos proveedores, mismo que serán pagados en los meses subsiguientes.
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	74,011.09	Representa el saldo por pagar a diversas dependencias.
RETENCIONES DE I.S.R.	68,271.19	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones de I.S.R., mismo que se pagará en el mes siguiente.
RETENCIONES DE I.S.P.T.	64,690.15	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones de I.S.P.T., mismo que se pagará en el mes siguiente.
10% SOBRE HONORARIOS (ISR)	2,333.34	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones de I.S.R. Sobre honorarios, mismo que se pagará en el mes siguiente.
10% SOBRE ARRENDAMIENTO	1,247.70	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones de I.S.R. Sobre arrendamiento, mismo que se pagará en el mes siguiente.
PENSION ALIMENTICIA	0.00	Representa el saldo por pagar por concepto de pensión alimenticia de la segunda quincena de julio, misma que se pagará en el mes siguiente.
RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones de ISSEMYM, mismo que se pagará en los meses subsiguientes.
CUOTAS SINDICALES	5,739.90	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones sindicales, mismas que se pagarán en los meses subsiguientes
e) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	259,811.93	Representa el saldo en la cuenta de Otras cuentas por pagar a corto plazo al cierre de mes.
ACREEDORES DIVERSOS	259,811.93	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL RINCÓN	259,811.93	Representa el saldo de las cuotas y aportaciones de ISSEMYM pendientes de devolución al Municipio de San José del Rincón, mismo que se pago en el mes siguiente.
f) Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	Representa el saldo de Otros Pasivos a Corto Plazo al cierre de mes que se informa.
Ingresos por Clasificar	0.00	Representa el saldo de Ingresos por Clasificar al cierre de mes que se informa.
Recaudación por Participar	0.00	Representa el saldo de Recaudación por Participar al cierre de mes que se informa.
Otros Pasivos Circulantes	0.00	Representa el saldo de Otros Pasivos Circulantes al cierre de mes que se informa.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de gestión (9)	10,859,226.68	Representa el total de Ingresos de Gestión.
Productos	0.00	Representa el total de productos obtenidos.
Otros Productos (Intereses Ganados)	0.00	Representa el total de Otros Productos (Intereses Ganados).
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	361,476.68	Corresponden a los ingresos totales recibidos en caja por la Venta de Bienes y Prestación de Servicios
Farmacias	1,155.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por la venta de medicamentos
Servicios Médicos	205,278.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Médicos
Desayunos Escolares	0.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Desayunos Escolares.
Servicios Jurídicos	7,710.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Jurídicos
Servicios Psicológicos	21,630.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Psicológicos
Servicios de Terapia y Discapacidad	124,440.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios de Terapia y Discapacidad
Ingresos diversos	1,263.68	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Ingresos diversos
Subsidios y Subvenciones	10,497,750.00	
Subsidios para Gastos de Operación	10,497,750.00	Corresponden a ingresos recibidos por Subsidios para Gastos de Operación
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Otros Ingresos y Beneficios
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.
Otros Ingresos Financieros	0.00	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Otros Ingresos Financieros
Gastos y Otras Pérdidas (10)	10,773,231.59	Representa el total de gastos y otras pérdidas.
Gastos de Funcionamiento	10,307,287.10	La mayor parte de este monto se representa por el pago de nómina (servicios personales) al mes que se informa.
Servicios Personales	8,092,496.49	Representa el total de egresos por concepto de Servicios Personales.
Materiales y Suministros	951,989.60	Representa el total de egresos por concepto de Materiales y Suministros.
Servicios Generales	1,262,801.01	Representa el total de egresos por concepto de Servicios Generales.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,173.33	Representa el total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Otros gastos y Pérdidas extraordinarias	431,541.14	Representa el saldo de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles, calculada por porcentaje al cierre de mes.	
Bienes Muebles e Intangibles	12,230.02	Representa el saldo de Bienes Muebles e Intangibles	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA (11)			
Hacienda Publica/Patrimonio	3,698,889.89	Representa el saldo total en Hacienda Publica/Patrimonio	
Patrimonio contribuido	62,189.45	Representa el saldo del Patrimonio contribuido al mes que se informa.	
Patrimonio generado de ejercicios anteriores	3,550,705.35	Representa el saldo del Patrimonio generado de ejercicios anteriores	
Patrimonio generado del ejercicio	85,995.09	Representa el saldo del Patrimonio generado del ejercicio al mes que se informa.	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (12)			
Efectivo y Equivalentes	Septiembre	Agosto	
a) Efectivo en Bancos - Tesorería	1,025,247.68	1,089,395.91	Total de recurso disponible correspondiente a las cuentas de bancos del Sistema Municipal DIF al cierre de mes.
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Fondos de afectación específica	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Total de Efectivo y Equivalentes	1,025,247.68	1,089,395.91	Total de Efectivo y Equivalentes
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios			
	Septiembre	Agosto	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	3,106,228.81	3,058,568.08	
Movimientos departidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Depreciación	3,106,228.81	3,058,568.08	La suma acumulada de la depreciación al mes que se informa.
Amortización	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Incremento en las provisiones	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Partidas extraordinarias	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes que se informa.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)			
	Presupuestal	Contable	
Ingresos	10,859,226.68	10,859,226.68	Representa el saldo acumulado de los ingresos presupuestarios y contables al mes que se informa.
Egresos	10,420,117.99	10,773,231.59	Representa el saldo acumulado de los egresos presupuestarios y gastos contables al mes que se informa.

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

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
SAN JOSÉ DEL RINCÓN

P.L.C. ELVA MORENO MARTINEZ



Carretera salida a Angangueo, S/N, San José del Rincón, Méx. C.P. 50660.
Tel. 7121715736
Correo electrónico: dif.sanjosedelrincon22@gmail.com

Notas de Memoria

Del 01 al 30 de septiembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)		
Contables:	0.00	
Valores	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Emisión de obligaciones	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Avales y Garantías	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Juicios	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Bienes en concesión y en comodato	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes que se informa.
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
a) Ley de Ingresos Estimada	14,868,110.04	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Accesorios de Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Otros Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Publico	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	528,110.04	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Accesorios de Derechos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Productos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Reintegros	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Subsidios para Gastos de Operación	14,340,000.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Sistema Municipal DIF en sesión de junta de gobierno.
b) Ley de Ingresos por ejecutar	4,008,883.36	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Accesorios de Impuestos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Otros Impuestos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	No existe saldo al cierre del mes que se informa.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Publico	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	166,633.36	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Accesorios de Derechos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Productos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Reintegros	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	3,842,250.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Aportaciones	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.

Intereses Ganados de Títulos, Valores y demas Instrumentos Financieros	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes que se informa.
c) Ley de Ingresos Devengada	-	Representa el saldo de la Ley de ingresos devengada acumulada al cierre del mes que se informa.
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos devengada acumulada al cierre del mes que se informa.
d) Ley de Ingresos Recaudada	10,859,226.68	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Accesorios de Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Otros Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotacion de Bienes de Dominio Publico	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	361,476.68	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Accesorios de Derechos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Productos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Reintegros	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	10,497,750.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Fondos distintos de aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demas Instrumentos Financieros	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes que se informa.
Cuentas de Egresos		
a) Presupuesto de Egresos Aprobado	14,868,110.04	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	14,719,610.04	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	144,000.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles	4,500.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
b) Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,447,992.05	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	4,440,895.40	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,826.67	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,269.98	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
c) Presupuesto de Egresos Comprometido	-	No existen saldos que reportar al cierre de mes.
d) Presupuesto de Egresos Devengado	-	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
e) Presupuesto de Egresos Pagado	10,420,117.99	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	10,371,214.64	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,173.33	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.

Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de e	s por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	26,730.02	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.	

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

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
SAN JOSÉ DEL RINCÓN



P.L.C. ELVA MORENO MARTINEZ

Carretera salida a Anganguero, S/N, San José del Rincón, Méx. C.P. 50660.

Tel. 7121715736

Correo electrónico: dif.sanjosedelrincon22@gmail.com

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE SAN JOSÉ DEL RINCÓN 3124

Notas de Gestion Administrativa

Del 01 al 30 de septiembre de 2023

Introducción (1)	<p>La Contabilidad Gubernamental y los Estados Financieros del Sistema Municipal para el Desarrollo integral de la Familia de San José del Rincón, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como de los Lineamientos para la Integración del Informe Mensual publicados por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México que han permitido la generación de la información necesaria de las actividades económicas realizadas, toda vez que es un instrumento básico para ordenar, analizar y registrar las operaciones de nuestra entidad. Por ello la Contabilidad Gubernamental debe proporcionar información contable y presupuestal veraz, confiable y oportuna que apoye en la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración pública.</p> <p>A efecto de dar cumplimiento a los Artículos 73, 116 y 134 de la constitución política de los Estados Unidos Mexicanos y 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se emiten las siguientes NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS del Sistema Municipal DIF de San José del Rincón.</p>
Panorama Económico (2)	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón, tiene como techo presupuestal la cantidad de \$14,868,110.04 que se integran por los recursos propios y principalmente con el subsidio para gastos de operación por parte del Ayuntamiento que se distribuyen conforme a las necesidades de las actividades, servicios y programas que desarrolla esta entidad.</p> <p>Se Informa que las principales condiciones económico financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron poco favorables, ya que se debe considerar la afectación de la economía derivado de la inflación, lo cual repercute en la recudación.</p>
Autorización e Historia (3)	<p>San José del Rincón se constituye como Municipio del Estado de México a partir del 1° de Octubre de 2002, bajo el decreto 37 y 38 del Gobierno del Estado de México, fechado el 02 de Octubre de 2001 por lo que posteriormente entra en funciones el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia.</p>
Organización y Objeto Social (4)	
Objeto social	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón tiene por objeto social, brindar asistencia a la población vulnerable del Municipio de San José del Rincón como son las mujeres, adultos mayores, adolescentes, niñas y niños.</p>
Principal actividad	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón a través de sus planes y programas atiende las necesidades de la población, en materia de salud, servicios de rehabilitación, atención jurídica, etc., así mismo, mediante la gestión de apoyos de carácter económico y social busca mejorar las condiciones de vida de la población mas vulnerable; primordialmente niñas, niños, adolescentes y adultos mayores por mencionar algunos.</p>
Ejercicio Fiscal	<p>En la presente administración 2022-2024, esta operando el segundo año fiscal de su gestión que es el año 2023.</p>
Regimen Juridico	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón es una Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Mexico con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 112 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Mexico y Artículo 1 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Mexico.</p>
Consideraciones Fiscales del ente	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón se considera una persona moral con fines no lucrativos y esta obligado a realizar retenciones y pagos de ISR por sueldos y salarios, servicios personales independientes (honorarios) y del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, mismos que se realizan los enteros ante las dependencias correspondientes en los terminos y fechas que establecen las leyes fiscales y estatales vigentes en la materia.</p>
Estructura organizacional basica	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón cuenta con una estructura administrativa definida con las principales áreas de atención al público, con la finalidad de responder a las demandas sociales, entre ellas: presidencia, dirección y tesorería; así mismo, cuenta con una Unidad de Rehabilitación e Integración Social, que en coordinación satisfacen las necesidades de la población.</p>
Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.	<p>El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón no cuenta con algun fideicomiso al mes que se informa.</p>

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)		La información financiera del Sistema Municipal DIF de San José del Rincón se sustenta en el marco jurídico de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federeativas y Municipios, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (pbcg); cuyos ordenamientos se desprenden los criterios generales que rigen a la contabilidad y la emisión de información financiera del Municipio, con el fin de lograr una adecuada armonización y facilitar el registro y las fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, donde la Entida Pública empleó las técnicas contables nacionales para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por el Sistema Municipal DIF de San José del Rincón, México, los documentos soportes de la información que se generan en la Entidad Pública, se conservan debidamente archivados en original y en medios magnéticos.
Políticas de Contabilidad Significativas (6)		Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscal, sin embargo no se actualiza o revalúa con algún método para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda publica/patrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.
		~Como no se realiza el registro en la cuenta de inventarios. No hay un sistema y método de valuación de inventarios porque los consumibles se van directamente al gasto.
		~ Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, no se realiza debido a que la actual administración no ejecuta este tipo de movimientos.
		~Se realizan las Provisiones: definiendo el objetivo de su creación, monto y plazo, debidamente autorizadas.
		~No se realizan registros de Reservas: por lo cual no hay objetivo de su creación, monto y plazo.
		~Con los Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, son prospectivos pues ayudan a tener una información financiera veraz y actualizada.
		~Reclasificaciones: se revelan todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, con el debido soporte y autorización correspondiente.
		~Continuamente se realiza la Depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorización correspondiente.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)		
		a) Activos en moneda extranjera: No se cuenta con activos en moneda extranjera al cierre del mes.
		b) Pasivos en moneda extranjera: No se cuenta con pasivos en moneda extranjera al cierre del mes.
		c) Posición en moneda extranjera: No se cuenta con posición en moneda extranjera al cierre del mes.
		d) Tipo de cambio: No se cuenta con tipo de cambio al cierre del mes.
		e) Equivalente en moneda nacional: No se cuenta con equivalente en moneda nacional.
		f) Métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio: No se cuenta con métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.
Reporte Analítico del Activo (8)		
		<input type="checkbox"/> Los estados financieros reflejan la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
		<input type="checkbox"/> No ha habido Cambios en el porcentaje de depreciación (línea recta) o valor residual de los activos
		<input type="checkbox"/> No se refleja el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
		<input type="checkbox"/> Los estados financiero no reflejan Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón no realiza operaciones de este tipo.
Reporte de la Recaudación (10)	Recaudada	
Ingresos recaudados locales	10,859,226.68	El saldo corresponde al ingreso recaudado, representa el 77 % respecto del total autorizado en en ejercicio fiscal 2023 al cierre de mes.
Ingresos recaudados federales	0.00	El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón no realiza operaciones de este tipo.
Proyeccion de recaudación de ingresos locales a mediano plazo	0.00	Representa la proyeccion de la ley de ingresos locales estimada a mediano plazo.
Proyeccion de recaudación de ingresos federales a mediano plazo	0.00	El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón no realiza operaciones de este tipo.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)	344,624.52	Representa el saldo al mes que se informa de las obligaciones por pagar del Sistema Municipal DIF de San José del Rincón, correspondiente a Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, Proveedores por pagar a Corto Plazo, así como Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo, mismos que serán pagados en los meses subsecuentes.
Calificaciones Otorgadas (12)		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón durante el ejercicio que se informa no ha obtenido calificación debido a que no ha tenido la necesidad de contraer deuda para gasto corriente.
Proceso de Mejora (13)		
Políticas de control interno		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón a través de la tesorería debe planear, organizar, coordinar y supervisar las actividades relacionadas con la recaudación, la contabilidad, contratar y administrar la deuda pública, los gastos de las dependencias y unidades administrativas que integran la administración pública municipal, así como manejar, resguardar los fondos y valores y en general el patrimonio municipal a su cargo, cuya aplicación es para atender las necesidades municipales con apego al presupuesto de egresos aprobado por el Sistema Municipal DIF de San José del Rincón para el ejercicio fiscal anual de que se trate.
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance		Ser un Sistema Municipal DIF con una tesorería que cuente con sus unidades administrativas con elevado nivel de desempeño, contando con las condiciones óptimas financieras y administrativas para el desarrollo de actividades y cumplimiento de objetivos, dentro de un marco de legalidad y calidad.
Información por Segmentos (14)		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón, cuando se considere necesario podrá revelar información financiera de manera segmentada, debido a la diversidad de actividades y operaciones que realiza.
Eventos Posteriores al Cierre (15)		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón, informa el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre, mediante sus informes mensuales y su cuenta pública anual, así como el informe de gobierno municipal.
Partes Relacionadas (16)		El Sistema Municipal DIF de San José del Rincón al cierre del mes correspondiente, tiene establecido por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)		La Información Contable se presenta debidamente firmada en cada página de la misma, además se incluye en cada Estado Financiero de entrega la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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




TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE SAN JOSÉ DEL RINCÓN
P.L.C. ELVA MORENO MARTÍNEZ

Carretera salida a Anganguero, S/N, San José del Rincón, Méx. C.P. 50660.

Tel. 7121715736

Correo electrónico: dif.sanjosedelrincon22@gmail.com