

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

**Notas de Desglose**

**Del 01 al 31 de diciembre de 2023**

<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>		
<b>ACTIVO</b>		
<b>Efectivo y equivalentes (1)</b>	<b>212,415.19</b>	Representa el Saldo Total de Efectivo y Equivalentes.
a) Efectivo Caja	0.00	No existen saldos en la cuenta de Efectivo Caja al cierre del mes, ya que los ingresos recaudados fueron depositados de manera oportuna dentro al mes que se informa.
<b>CAJA</b>	<b>0.00</b>	Se informa que no existen saldos en la cuenta de Caja en los estados financieros al mes que se informa, ya que los ingresos recaudados fueron depositados de manera oportuna.
b) Bancos/Tesorería	212,415.19	Total de recurso disponible correspondiente a las cuentas de bancos del Sistema Municipal DIF al cierre del mes que se informa.
<b>BANCOS BANORTE</b>	<b>131,571.98</b>	Total de recurso disponible en la Institución bancaria del banco BANORTE.
BANORTE CTA 1138945685 PARTICIPACIONES	131,571.98	Total de recurso disponible de la cuenta de Participaciones del mes, se informa que se tienen los siguientes cheques en tránsito: Cheque 1 (Número 66), cheque 2 (Número 68), cheque 3 (Número 69), cheque 4 (Número 70), cheque 5 (Número 71), cheque 6 (Número 72), cheque 7 (Número 73), cheque 8 (Número 74), cheque 9 (Número 75), cheque 10 (Número 76), cheque 11 (Número 77) y cheque 12 (Número 78), que corresponden a los gastos de las diferentes áreas, nómina y proveedores por la adquisición de bienes y servicios.
BANCOS BANCO AZTECA	80,843.21	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de banco AZTECA al mes que se informa.
BANCO AZTECA CTA 1720167909560 INGRESOS PROPIOS BIS	68,461.34	Total de recurso disponible de la cuenta de Ingreso Propios al mes que se informa.
BANCO AZTECA CTA 1720167909357 DESAYUNOS ESCOLARES	12,381.87	Total de recurso disponible de la cuenta Desayunos Escolares al mes que se informa.
<b>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS</b>
a) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
b) Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
c) Credito al Salario	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
ELVA MORENO MARTINEZ	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
d) Deudores Diversos	0.00	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al mes que se informa
ISSEMYM	0.00	Representa el saldo de Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo.
e) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	0.00	<b>TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS</b>
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)</b>	<b>0.00</b>	Se informa que no existen saldos en los estados financieros al cierre al mes que se informa.
<b>Inversiones Financieras (4)</b>	<b>0.00</b>	No existen saldos en los estados financieros al cierre al mes que se informa.
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)</b>	<b>6,298,672.18</b>	Representa el saldo final de los bienes inmuebles y muebles al mes que se informa.
a) Bienes Inmuebles	0.00	Suma total de Bienes Inmuebles con valor catastral al mes que se informa.
Terrenos	0.00	Suma de los terrenos con valor catastral al mes que se informa.
Jardines	0.00	Representa el monto de los Jardines con valor catastral al mes que se informa.
Panteones	0.00	Representa el monto de los Panteones con valor catastral al mes que se informa.
Parques y Zoológicos	0.00	Representa el monto de los Parques y Zoológicos con valor catastral al mes que se informa.
Predios no Edificados	0.00	Representa el monto de los Predios no Edificados con valor catastral al mes que se informa.
Campos Deportivos (sin instalaciones)	0.00	Representa el monto de los Campos deportivos con valor catastral al mes que se informa.
Edificios no Habitacionales	0.00	Suma total de edificios no Habitacionales al mes que se informa.
Infraestructura	0.00	Representa el monto de las Bodegas y Depositos con valor catastral al mes que se informa.
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 mes que se informa.
Construcciones en Proceso en Bienes Próprios	0.00	Representa el monto de las Construcciones en Proceso en Bienes Próprios con valor catastral al mes que se informa.
Otros Bienes Inmuebles	0.00	Representa el monto de Otros Bienes Inmuebles con valor catastral al mes que se informa.
b) Bienes Muebles	6,298,672.18	Representa el saldo final de los bienes muebles al mes que se informa.
Mobiliario y Equipo de Administración	1,097,004.72	Representa el monto de Mobiliario y Equipo de Administración al mes que se informa.
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	127,211.33	Representa el monto de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo al mes que se informa.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,209,672.88	Representa el monto de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio al mes que se informa.

Vehiculos y Equipo de Transporte	2,706,811.40	Representa el monto de Equipo de transporte al mes que se informa.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,157,971.85	Representa el monto de Maquinaria, otros equipos y herramientas al mes que se informa.
<b>d) Depreciaciones</b>	<b>3,250,088.82</b>	Representa el monto acumulado de la depreciación al mes que se informa
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	Representa el monto de la depreciación acumulada de los bienes inmuebles al mes que se informa. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,250,088.82	Representa el monto de la depreciación acumulada de los bienes muebles al mes que se informa. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.-
<b>Estimaciones y Deterioros (6)</b>	<b>0.00</b>	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
<b>Otros Activos (7)</b>	<b>0.00</b>	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
<b>PASIVO (8)</b>	<b>206,791.01</b>	
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>206,791.01</b>	Representa el saldo por pagar a corto plazo al mes que se informa.
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 al mes que se informa.
b) Proveedores por pagar a Corto Plazo	58,290.73	Representa el saldo de proveedores por pagar a corto plazo al mes que se informa.
LOPEZ ALPIZAR JUAN CARLOS	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
MAXIMO VILLAGRAN ESTEVÉZ	21,000.00	Representa el saldo del pago del proveedor al mes que se informa.
COMERCIALIZADORA PRISTINA SA DE CV	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
HECTOR JASSO HURTADO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
MAURICIO FONSECA CAMACHO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
SERVICIO SAVAM S.A DE C.V.	37,290.73	Representa el saldo del pago del proveedor al mes que se informa.
MIRIAM MAGDALENA MARTÍÑON GARCIA	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa..
DELFINO DARIO MENDOZA RODRIGUEZ	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa..
COMERCIALIZADORA GARROL S. DE R. L. DE C.V.	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
VISION INTELLIGENT CAI S.A. DE C.V.	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
COPY CDMX S. A. DE C. V.	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
JUAN FERNANDO MUCIÑO CHAVEZ	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
<b>c) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo</b>	<b>148,500.28</b>	Representa el saldo por pagar a diversas dependencias.
RETENCIONES DE I.S.R.	148,500.28	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.	143,719.31	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	2,447.63	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 pension 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 subsecuentes.
ISSEMYM 4.625% SALUD	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
ISSEMYM 6.10% REPARTO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
SCI 1.40 %	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.

ISSEMYM 10% APORTACIONES MUNICIPALES SERVICIO DE SALUD	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
ISSEMYM 7.42% APORTACIONES MUNICIPALES SISTEMA SOLIDARIO REPARTO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
ISSEMYM 1.85% APORTACIONES MUNICIPALES SISTEMA CAPITALIZACION INDIVIDUAL	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
ISSEMYM .875% APORTACIONES MUNICIPALES GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
ISSEMYM 4.125% APORTACIONES MUNICIPALES RIESGO DE TRABAJO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
CREDITOS AL CONSUMO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
CUOTAS SINDICALES	0.00	Representa el saldo por pagar por concepto de retenciones sindicales, mismas que se pagarán en los meses subsecuentes.
1% CUOTA SINDICAL	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
FONDO DE RESISTENCIA	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
e) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	0.00	Representa el saldo en la cuenta de Otras cuentas por pagar a corto plazo del mes que se informa.
ACREEDORES DIVERSOS	0.00	No existen saldos en los estados financieros del mes que se informa.
MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL RINCÓN	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
JUAN CARLOS MENDOZA CONTRERAS	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
GERARDO DE JESÚS CAMILO	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
f) Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	Representa el saldo de Otros Pasivos a Corto Plazo del mes que se informa.
Ingresos por Clasificar	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Recaudación por Participar	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Otros Pasivos Circulantes	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
Ingresos de gestión (9)	14,411,877.88	Representa el total de Ingresos de Gestión al mes que se informa.
Productos	0.00	Representa el total de productos obtenidos al mes que se informa.
Otros Productos (Intereses Ganados)	0.00	Representa el total de Otros Productos (Intereses Ganados) al mes que se informa.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	464,181.76	Corresponden a los ingresos totales recibidos en caja por la Venta de Bienes y Prestación de Servicios al mes que se informa.
Farmacias	1,155.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por la venta de medicamentos al mes que se informa.
Servicios Médicos	294,113.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Médicos al mes que se informa.
Desayunos Escolares	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Servicios Jurídicos	10,020.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Jurídicos al mes que se informa.
Servicios Psicológicos	28,710.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios Psicológicos al mes que se informa.
Servicios de Terapia y Discapacidad	158,130.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios de Terapia y Discapacidad al mes que se informa.
Ingresos diversos	2,053.76	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Ingresos diversos al mes que se informa.
Subsidios y Subvenciones	13,732,301.71	
Subsidios para Gastos de Operación	13,732,301.71	Corresponden a ingresos recibidos por Subsidios para Gastos de Operación al mes que se informa.
Otros Ingresos y Beneficios	215,394.41	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Otros Ingresos y Beneficios al mes que se informa.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Ingresos Financieros	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Otros ingresos y beneficios varios	215,394.41	Representa el monto de otros ingresos y beneficios varios durante el mes que se informa.
Otros Ingresos por Donativos	215,394.41	Representa el monto de otros ingresos por donativos al mes que se informa.
Gastos y Otras Pérdidas (10)	14,945,316.42	Representa el total de gastos y otras pérdidas al cierre al mes que se informa.

<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>14,270,115.05</b>	La mayor parte de este monto se representa por el pago de nómina (servicios personales) al mes que se informa.	
Servicios Personales	11,428,719.70	Representa el total de egresos por concepto de Servicios Personales al mes que se informa.	
Materiales y Suministros	1,201,499.63	Representa el total de egresos por concepto de Materiales y Suministros al mes que se informa.	
Servicios Generales	1,639,895.72	Representa el total de egresos por concepto de Servicios Generales al mes que se informa.	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>65,223.03</b>	Representa el total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas al mes que se informa.	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Subsidios y Subvenciones	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Ayuda Sociales	65,223.03	Representa el saldo de Ayudas Sociales al mes que se informa	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos, y Contratos Análogos	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Donativos	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Transferencias al Exterior	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Participaciones y Aportaciones	0.00	Representa el saldo de Participaciones y Aportaciones al mes que se informa.	
Participaciones	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Aportaciones	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Convenios	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	Representa el saldo de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública al mes que informa.	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Gastos de la Deuda Pública	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Costos por Coberturas	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Apoyos Financieros	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Otros gastos y Pérdidas extraordinarias	575,401.15	Representa el saldo de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles, calculada por porcentaje al cierre al mes que se informa.	
Inversión Pública	34,577.19	Representa el saldo de Inversión Pública No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.	
Inversión Pública No Capitalizable	34,577.19	Representa el saldo de Inversión Pública No Capitalizable al mes que se informa.	
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA (11)</b>			
Hacienda Publica/Patrimonio	3,055,593.54	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	-557,301.26	Representa el saldo del Patrimonio generado del ejercicio al mes que se informa.	
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (12)</b>			
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>Diciembre</b>	<b>Noviembre</b>	
a) Efectivo en Bancos - Tesorería	212,415.19	1,037,586.87	Total de recurso disponible correspondiente a las cuentas de bancos del Sistema Municipal DIF al cierre del mes que se informa.
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Fondos de afectación específica	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.

Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>212,415.19</b>	<b>1,037,586.87</b>	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>
<b>Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios</b>			
	Diciembre	Noviembre	
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>3,250,088.82</b>	<b>3,201,989.18</b>	
Movimientos departidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que se informa.
Depreciación	3,250,088.82	3,201,989.18	La suma acumulada de la depreciación al mes que se informa.
Amortización	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
Incremento en las provisiones	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
Partidas extraordinarias	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al mes que informa.
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)</b>			
	Presupuestal	Contable	
Ingresos	14,411,877.88	14,411,877.88	Representa el saldo acumulado de los ingresos presupuestarios y contables al mes que se informa.
Egresos	14,483,007.03	14,945,316.42	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 MARTÍNEZ



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 Memoria**

Del 01 al 31 de diciembre de 2023

<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)</b>		
<b>Contables:</b>	<b>0.00</b>	
Valores	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al mes que se informa.
Emisión de obligaciones	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al mes que se informa.
Avales y Garantías	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al mes que se informa.
Juicios	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al 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 mes que se informa.
Bienes en concesión y en comodato	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al mes que se informa.
<b>Presupuestarias:</b>		
<b>Cuentas de Ingresos</b>		
<b>a) Ley de Ingresos Estimada</b>	<b>14,868,110.04</b>	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 Público	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>b) Ley de Ingresos por ejecutar</b>	<b>456,232.16</b>	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Accesorios de Impuestos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Otros Impuestos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	No existe saldo al cierre al mes que se informa.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre al mes que se informa.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	63,928.28	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Accesorios de Derechos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Productos	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Reintegros	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	391,698.29	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Aportaciones	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.

Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al 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 mes que se informa.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	605.59	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al mes que se informa.
Otros Ingresos por Donativos	605.59	Representa el saldo de Otros Ingresos por Donativos al mes que se informa.
<b>c) Ley de Ingresos Devengada</b>	-	Representa el saldo de la Ley de ingresos devengada acumulada al mes que se informa.
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos devengada acumulada al mes que se informa.
<b>d) Ley de Ingresos Recaudada</b>	14,411,877.88	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Accesorios de Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Otros Impuestos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al 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 mes que se informa.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	464,181.76	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Accesorios de Derechos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Productos	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Reintegros	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Subsidios para Gastos de Operación	13,732,301.71	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Fondos distintos de aportaciones	0.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al 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 mes que se informa.
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	215,394.41	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
Otros Ingresos por Donativos	215,394.41	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al mes que se informa.
<b>Cuentas de Egresos</b>		
<b>a) Presupuesto de Egresos Aprobado</b>	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>b) Presupuesto de Egresos por Ejercer</b>	385,103.01	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	379,603.23	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76.97	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,422.81	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
<b>c) Presupuesto de Egresos Comprometido</b>	-	No existen saldos que reportar al cierre al mes que se informa.
<b>d) Presupuesto de Egresos Devengado</b>	-	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al mes que se informa.
<b>e) Presupuesto de Egresos Pagado</b>	14,483,007.03	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al mes que se informa.

Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	14,368,706.81	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	65,223.03	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al mes que se informa.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	49,077.19	Representa el total del presupuesto de egresos pagado 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 MARTÍNEZ



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

Notas de Gestión Administrativa

Del 01 al 31 de diciembre de 2023

<p><b>Introducción (1)</b></p>	<p>La Contabilidad Gubernamental y los Estados Financieros del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San José del Rincón, se cifan a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas 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 la 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>
<p><b>Panorama Económico (2)</b></p>	<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>
<p><b>Autorización e Historia (3)</b></p>	<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>
<p><b>Organización y Objeto Social (4)</b></p>	
<p><b>Objeto social</b></p>	<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>
<p><b>Principal actividad</b></p>	<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>
<p><b>Ejercicio Fiscal</b></p>	<p>En la presente administración 2022-2024, esta operando el segundo año fiscal de su gestión que es el año 2023.</p>
<p><b>Regimen Jurídico</b></p>	<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 México 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 México y Artículo 1 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de México.</p>
<p><b>Consideraciones Fiscales del ente</b></p>	<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>
<p><b>Estructura organizacional basica</b></p>	<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>
<p><b>Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.</b></p>	<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)	<p>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 Federativas 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 la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, donde la Entidad 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.</p>	
Políticas de Contabilidad Significativas (6)	<p>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 pública/patrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.</p> <p>~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.</p> <p>~ 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.</p> <p>~Se realizan las Provisiones: definiendo el objetivo de su creación, monto y plazo, debidamente autorizadas.</p> <p>~No se realizan registros de Reservas: por lo cual no hay objetivo de su creación, monto y plazo.</p> <p>~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.</p> <p>~Reclasificaciones: se revelan todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, con el debido soporte y autorización correspondiente.</p> <p>~Continuamente se realiza la Depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorización correspondiente.</p>	
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)	<p>a) Activos en moneda extranjera: No se cuenta con activos en moneda extranjera al cierre del mes.</p> <p>b) Pasivos en moneda extranjera: No se cuenta con pasivos en moneda extranjera al cierre del mes.</p> <p>c) Posición en moneda extranjera: No se cuenta con posición en moneda extranjera al cierre del mes.</p> <p>d) Tipo de cambio: No se cuenta con tipo de cambio al cierre del mes.</p> <p>e) Equivalente en moneda nacional: No se cuenta con equivalente en moneda nacional.</p> <p>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.</p>	
Reporte Análítico del Activo (8)	<p><input type="checkbox"/> Los estados financieros reflejan la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.</p> <p><input type="checkbox"/> No ha habido Cambios en el porcentaje de depreciación (línea recta) o valor residual de los activos</p> <p><input type="checkbox"/> No se refleja el importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.</p> <p><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.</p>	
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)	<b>Recaudada</b>	
Ingresos recaudados locales	14,411,877.88	El saldo corresponde al ingreso recaudado, representa el 97 % 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.
Proyección de recaudación de ingresos locales a mediano plazo	14,844,234.22	Representa la proyección de la ley de ingresos locales estimada a mediano plazo.

Proyección 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)	206,791.01	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