

Organismo Descentralizado, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Joquicingo 3073

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre de 2024

Autorización e Historia (1)

Panorama Económico y Financiero (2)

La Administración Pública del Sistema Municipal DIF de Joquicingo, se realizó basada en las condiciones económicas que se presentaron a nivel Municipal, Estatal y Nacional, la cual precisa que hubo una baja de los Ingresos Propios Recaudados, sin embargo se tuvieron Subsidios del Municipio con la finalidad de atender las solicitudes de la población y mejorar la calidad de vida de los habitantes.

Organización y Objeto Social (3)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo es una Persona Jurídica Colectiva No Lucrativa, cuya actividad principal es brindar servicios de Asistencia Social a favor de la comunidad, el cual se reglamenta de manera particular en el Título Tercero del Bando Municipal 2024 de Joquicingo y se auxilia para su funcionamiento con un Reglamentos Internos de cada una de sus áreas administrativas que lo integran.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

Los Estados financieros del Sistema Municipal DIF de Joquicingo están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables vigentes.

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

Elaboración de la Contabilidad de acuerdo a Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), a los Los principios de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos para la Integración y Entrega del Informe Trimestral Municipal emitido por el OSFEM.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

No aplica para el Sistema Municipal DIF de Joquicingo.

Reporte Analítico del Activo (7)

Durante el mes se pretende tener la conciliación del Patrimonio del Sistema Municipal DIF de Joquicingo, tanto física como contablemente, obteniendo los registros de la depreciación y/o revaluación correspondiente, de acuerdo a los Lineamientos establecidos para tal efecto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación (9)

Este rubro se ha mantenido estable en relación con el mismo mes del ejercicio fiscal anterior.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se irá saneando durante el mes próximo.

Calificaciones Otorgadas (11)

Sin movimientos.

Proceso de Mejora (12)

La principal acción fue la contención del gasto aunado al buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante los meses siguientes, a través del Mejoramiento del control interno de nuestras Finanzas Públicas.

Información por Segmentos (13)

En el Sistema Municipal DIF de Joquicingo, por características propias no requiere de segmentar la información financiera para generarla, debido a que el flujo de operaciones realizadas en cada periodo mensual

Eventos Posteriores al Cierre (14)

Sin Movimientos.

Partes Relacionadas (15)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la Toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Organismo

Descentralizado

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

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

**Tesorero Honorífico
del Sistema Municipal DIF**

L.C. José María Castañeda Fuentes



Organismo Descentralizado, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Joquicingo 3073**Notas de Desglose****Del 1 al 30 de Septiembre de 2024****I. Notas al Estado de Situación Financiera****ACTIVO****Efectivo y Equivalentes (1)**

Esta cuenta representa el **saldo de Efectivo por \$ 423,895.03**, con el que cuenta el Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes, que corresponde a los recursos de la cuenta **1111 Fondo Fijo de Caja** por ingresos pendientes de recibir por un importe de **\$41,265.49**, cabe mencionar que esta cuenta tambien contempla el saldo de la cuenta **1112 Bancos** por un importe de **\$ 464,915.97** cuyo saldo corresponde basicamente a ingresos recientes y subsidios recibidos durante el mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

El saldo de este apartado es por un importe de **\$ 12,048.07** con una Decremento de **\$ 85,737.11** cion respecto al mes anterior, el cual corresponde a la cuenta de Deudores Diversos, mismos que seran reintegrados hasta dejar la cuenta sin saldo.

Inventarios (3) El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no maneja la cuenta de inventarios.

Almacenes (4) El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no maneja la cuenta de Almacen.

Inversiones Financieras (5) El Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

La cuenta **1231 Terrenos** presenta un saldo de **\$157,000.00** sin cambios con respecto al mes anterior;

La cuenta **1241 Mobiliario y Equipo de Administracion** presenta un saldo de **\$ 124,018.80** sin cambios con respecto al mes anterior;

La cuenta

1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo presenta un saldo inicial de **\$ 12,737.48** sin cambios con respecto del mes

anterior; La cuenta **1243 Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio** presenta un saldo de **\$ 1,189,420.75** sin cambios respecto

al mes anterior; La cuenta **1244 Vehiculos y Equipo de Transporte** presenta un saldo de **\$ 1,369,700.00** sin cambios con respecto al

mes anterior; La cuenta **1246**

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de **\$ 61,402.39** sin cambos respecto al mes anterior.

La Depreciación de los Bienes al presente Informe Mensual ha generado saldos acumulados en la **Cuenta 1261** correspondiente a

Estimaciones y Deterioros (7)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo presenta un **saldo de \$0.00** al cierre del mes.

Otros Activos (8)

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo presenta un **saldo de \$0.00** al cierre del mes.

PASIVO (9)**II. Notas al Estado de Actividades****Ingresos y Otros Beneficios (10)**

La Administración del Sistema Municipal DIF de Joquicingo al cierre del mes presenta ingresos acumulados por **\$ 3,829,907.03** con un Incremento de **\$ 242,222.04** respecto al mes anterior, de los cuales se contemplan ingresos acumulados derivados de la Prestacion de Servicios por **\$**

482,292.00 .

Gastos y Otras Perdidas (11)

El sistema Municipal DIF de Joquicingo, presenta un monto **total acumulado** al cierre del mes, por **\$ 3,644,253.04**, con un **Incremento de \$**

3328,821.09 respecto al mes anterior, los cuales reflejan el pago de nomina, papeleria, telefono, combustible, reparacion de vehiculos y

~~pago de servicios entre otros.~~

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12)

Se presenta en **Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024** un monto de **\$ 1,711,674.04 .**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (13)

Al final del mes presenta un saldo de **\$ 423,895.03** detallados en:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de **\$ 3,936,343.66** y una **Aplicación** por un monto total de **\$**

3,584,056.90; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de **\$ 291,260.56** y una **Aplicación** de **\$ 0.00 ; Flujos**

~~de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto de \$ 222,264.16 y una Aplicación por un monto de \$ 0.00~~

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (14)

La Conciliación de **Ingresos Presupuestales y Contables** y conciliacion de los **Gastos Presupuestales y Gastos Contables** son iguales.

**Tesorero Honorífico
del Sistema Municipal DIF**

L.C. José María Castañeda Fuentes



Organismo Descentralizado, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Joquicingo 3073
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de Septiembre de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Emisión de Obligaciones

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Avales y Garantías

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Juicios

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

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

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Bienes en Concesión y en Comodato

no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo, refleja lo recaudado por los aprovechamiento, productos y servicios, así como las participaciones obtenidas e

integradas debidamente en el **Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos** por un Importe Recaudado de \$ **3,829,907.03**

Cuentas de Egresos

El Sistema Municipal DIF de Joquicingo, refleja lo gastado y pagado en gastos de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias y ayudas, entre otros que integra el **Estado Comparativo Presupuestal de Egresos** por un Importe Ejercido de \$ **3,725,156.23** al cierre del mes.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del

**Tesorero Honorífico
del Sistema Municipal DIF**

L.C. José María Castañeda Fuentes

