



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
NAUCALPAN (3097)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2022

GESTIÓN ADMINISTRATIVA
(pesos)

INTRODUCCIÓN:

- ❖ La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros.

PANORAMA:

- ❖ De conformidad con el artículo 4 de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia", este Sistema Municipal DIF Naucalpan de Juárez, Estado de México, integra su patrimonio conforme a los siguientes recursos:

- I. Presupuesto asignado por el Ayuntamiento, así como bienes y demás ingresos que el Gobierno del Estado, la Federación, Ayuntamiento o cualquier otra entidad o institución le otorgue o destine.
- II. Aportaciones, donaciones, herencias o legados que reciba de personas físicas o morales.
- III. Rendimientos, capitales, créditos, intereses, productos, recuperaciones de bienes, derechos y demás ingresos que se generen por inversiones en bienes y operaciones.
- IV. Concesiones, permisos, licencias y autorizaciones

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

❖ **Objeto Social:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Naucalpan de Juárez, Estado de México, proporcionará servicios de asistencia social, a las siguientes personas, de conformidad con lo establecido en el artículo 3 de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia":

- I. Menores en estado de abandono, extravió, desamparo, desnutrición y sujetos de maltrato.
- II. Mujeres en estado de gestación y lactancia
- III. Personas de la tercera edad o adultos mayores
- IV. Personas víctimas de maltrato
- V. Personas con discapacidad
- VI. Personas afectadas por desastres
- VII. Habitantes del medio rural y urbano en zonas marginadas
- VIII. Menores hijos de madres que trabajan fuera de casa

❖ **Principal Actividad:**
Asistencia Social

❖ **Ejercicio Fiscal:**
Del 1 de marzo de 2022 al 31 de marzo de 2022

❖ **Régimen Jurídico:**

Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia"

Artículo 1.- "Se crean los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" de los Municipios de: NAUCALPAN DE JUÁREZ"

❖ **Consideraciones Fiscales:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Naucalpan de Juárez, Estado de México, se encuentra obligado al cumplimiento de las siguientes obligaciones:

- Declaración Informativa de pagos y retenciones de servicios profesionales ISR
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales personas físicas
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Declaración Informativa ISR por sueldos y salarios

NOTA: En cuanto a estas obligaciones para el Sistema Municipal DIF Naucalpan, se informa que la administración anterior 2019-2021, dejó registrados los pasivos de los adeudos de dichas obligaciones, por lo que la presente administración 2022-2024, en el transcurso del mes de enero y febrero, llevó a cabo los pagos correspondientes para regularizar la situación fiscal.

GESTION ADMINISTRATIVA
(pesos)

❖ Estructura Organizacional básica:

CLAVE	DEPARTAMENTO
1	DIRECCION GENERAL
1.1	SECRETARÍA TÉCNICA
1.1.1	UNIDAD DE INFORMACIÓN, PLANEACION,EVALUACION Y SEGUIMIENTO
1.1.2	UNIDAD DE TRANSPARENCIA
1.2	JEFE DE OFICINA
1.2.1	UNIDAD DE ATENCIÓN CIUDADANA
1.2.2	OFICIALÍA DE PARTES
1.3	UNIDAD DE PROCURACION DE FONDOS Y VOLUNTARIADO
1.3.1	JEFATURA DE VOLUNTARIADO Y ASOCIACIONES CIVILES
1.3.2	COORDINACIÓN DE GRUPOS VULNERABLES Y EVENTOS
1.3.3	COORDINACIÓN DE SUPERVISIÓN Y CAPTACIÓN DE FONDOS
1.3.4	COORDINACIÓN DE PLANEACIÓN Y GIRAS PARA ENTREGAS DE APOYOS
1.4	UNIDAD DE VINCULACIÓN SOCIAL
1.4.1	GOBIERNO DIGITAL
1.4.2	DISEÑO INSTITUCIONAL
2	SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
2.1	COORDINACIÓN DE GESTIÓN DOCUMENTAL
2.2	JEFATURA DE RECURSOS FINANCIEROS
2.3	JEFATURA DE RECURSOS HUMANOS
2.4	JEFATURA DE ADQUISICIONES
2.5	JEFATURA DE SERVICIOS GENERALES
2.6	JEFATURA DE PATRIMONIO
2.7	JEFATURA DE INFORMÁTICA Y TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN
3	SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA AL ADULTO MAYOR
3.1	JEFATURA DEL ADULTO MAYOR E INAPAM
3.2	COORDINACION DE VELATORIOS
4	SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA SALUD
4.1	JEFATURA MÉDICA Y ODONTOLÓGICA
4.2	JEFATURA DE OPERACIONES
4.3	JEFATURA DE PSICOLOGÍA Y CONTROL DE ADICCIONES
4.4	CLÍNICA DE ESPECIALIDADES
5	SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA NIÑEZ
5.1	JEFATURA DE SERVICIOS NUTRICIONALES
5.2	COORDINACIÓN DE JARDINES DE NIÑOS
5.3	COORDINACIÓN DE ESTANCIAS INFANTILES
6	PROCURADURÍA DE PROTECCIÓN DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES
	JEFATURA DEL CENTRO DE PROTECCIÓN A LOS DERECHOS DE NIÑAS, NIÑOS Y
6.1	ADOLESCENTES
	COORDINACIÓN DEL CENTRO DE ASISTENCIA SOCIAL TEMPORAL INFANTIL
6.2	"NAMIQUI PILLI"
	COORDINACIÓN DE PROGRAMAS Y DIFUCIÓN DE DERECHOS DE NIÑAS, NIÑOS Y
6.3	ADOLESCENTES
7	SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA SOCIAL
7.1	COORDINACIÓN DE CDC
7.2	COORDINACIÓN DE DIAGNÓSTICO COMUNITARIO
8	CONSEJERÍA JURÍDICA
8.1	JEFATURA DE PATROCINIO DE JUICIOS
8.2	JEFATURA DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO
8.3	JEFATURA DE LO LABORAL
9	SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA DISCAPACIDAD
10	CONTRALORIA INTERNA
10.1	JEFATURA DE INVESTIGACIÓN
10.2	JEFATURA DE SUBSTANCIACIÓN Y RESOLUCIÓN
10.3	JEFATURA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

❖ Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de conformidad a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA
(pesos)

❖ El Sistema Contable de registro utilizado para el presente ejercicio fiscal será el denominado XAI Intelligent, siendo el único programa informático que el Sistema Municipal DIF de Naucalpan, va a utilizar, toda vez que al ser un sistema integral en el que se contemplan los módulos que integran cada uno de los informes solicitados por el OSFEM, de acuerdo a la normatividad vigente.

POSTULADOS BÁSICOS:

❖ La preparación de los estados financieros se realiza de conformidad a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:

❖ Los registros que integra el Reporte Analítico del Activo, corresponde a las observaciones citadas en la cuenta número 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

❖ No aplica para el Sistema Municipal DIF de Naucalpan de Juárez

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN:

❖ No aplica para el Sistema Municipal DIF de Naucalpan de Juárez

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

❖ No aplica para el Sistema Municipal DIF de Naucalpan de Juárez

PROCESOS DE MEJORAS:

- ❖ Principales Políticas de Control Interno:
Manual de Procedimientos de cada una de las áreas que integran el Sistema Municipal DIF Naucalpan de Juárez
- ❖ Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:
Control de Presupuesto Autorizado
Indicadores Presupuestales y Calendarización de Metas

NOTA: A la fecha de encuentra en proceso de mejora, la elaboración de los manuales de procedimientos de cada una de las áreas que coadyuvarán de manera eficiente a simplificar los procesos administrativos.

INFORMACIÓN DE SEGMENTOS:

❖ No aplica para el Sistema Municipal DIF Naucalpan de Juárez

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE:

❖ No se cuenta con eventos posteriores relevantes.

PARTES RELACIONADAS:

❖ No existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

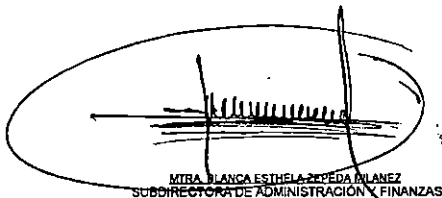
❖ Estructura Organizacional básica:

Durante el primer trimestre de 2022, se llevó a cabo el análisis de la estructura organizacional que venía operando la administración anterior 2018-2021, lo que al efecto, motivó la reestructuración orgánica, así como del Reglamento Interno autorizado para la administración 2022 - 2024.

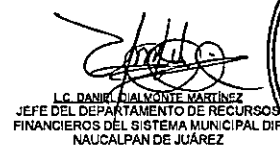
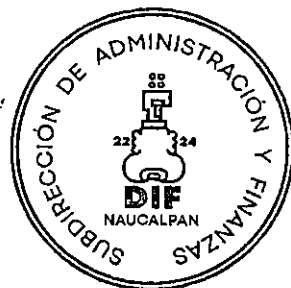
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:

❖ Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran:

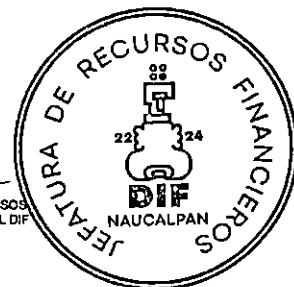
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



MIRA BLANCA ESTHELA REPEÑA MILANEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



L.C. DANIEL DIALONTE MARTÍNEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF
NAUCALPAN DE JUÁREZ





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
NAUCALPAN (3097)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2022

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

CONTABLES:

- 7110 Valores en Custodia
- 7210 Emisión de Obligaciones
- 7310 Aavales y Garantías
- 7410 Juicios
- 7510 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS)

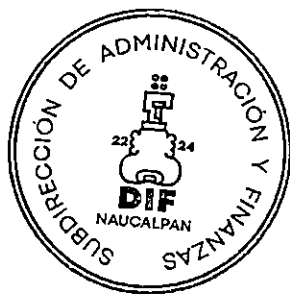
- 7610 Bienes en Concesionados o en Comodato

Al cierre del mes de marzo de 2022, no se registraron movimientos en las cuentas de orden, ésto debido a que el Sistema Municipal no le corresponde el cumplimiento de dichas obligaciones. En cuanto a juicios laborales existentes provenientes de administraciones anteriores, no se cuenta con registros, derivado de que no se tiene conocimiento de los importes a los que ascienden dichas demandas, sólo se estima que los laudos ascienden a un monto de \$90,000,000.00 aproximadamente, en cuanto el area juridica tengo los datos de dichos laudos, se procederá a realizar los movimientos contables registrándolos en las cuentas de orden.

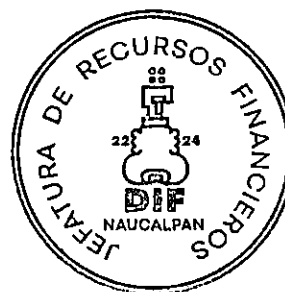
PRESUPUESTALES:

- 8241 Presupuesto de Egresos Comprometido
- 8251 Presupuesto de Egresos Devengado
- 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer
- 8271 Presupuesto de Egresos Pagado

En apego al Manual de Contabilidad, se realizan los movimientos contables con todos los momentos contables que por normatividad se deben aplicar, de acuerdo al MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE EGRESOS MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022.



MTRA. BLANCA ESTHELA ZEPEDA MILÁN
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



L.C. DANIEL VALIENTE MARTÍNEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF NAUCALPAN DE JUÁREZ



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
NAUCALPAN (3097)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)		COMENTARIOS
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
ACTIVO	129,250,214.11	
Efectivo y Equivalente		
- 1111 Efectivo	1,516,147.97	Este saldo integra los ingresos propios captados en el mes de marzo de 2022.
- 1112 Bancos/Tesorería	3,765,816.86	El saldo de esta cuenta corresponde a los subsidios efectuados por el Ayuntamiento, así como, el saldo proveniente de ejercicios anteriores relativo a la cuentas retenidas por laudos.
- 1121 Inversiones Financiera de Corto Plazo (menor a 3 meses)	17,328,572.74	El importe de esta cuenta corresponde a los saldos de cuentas embargadas por administraciones anteriores, así como, al importe de la inversión efectuada en el mes de marzo, respecto a la apertura de nueva cuenta de inversión con la Institución bancaria BBVA México.
- 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	8,501.01	Esta cuenta integra las provisiones de los gastos a cuentas del DIF de las distintas áreas sustantivas, a fin de hacer frente a diversos compromisos urgentes que demanda la operación. Al cierre del presente trimestre, el saldo obedece a la comprobación no efectuada por parte de un funcionario público.
- 1124 Ingresos por recuperar a Corto Plazo (Subsidio)	19,964,588.83	El saldo de esta cuenta proviene de la Administración anterior, en la cual, se provisionaron cada uno de los subsidios solicitados al Ayuntamiento, para lo cual, esta Administración llevará a cabo la depuración de esta cuenta, con base a los ingresos reales identificados en los estados de cuenta bancarios.
- 1150 Almacén	207,483.78	Esta cuenta comprende los donativos recibidos en especie para ser otorgados como ayudas a la población más vulnerable.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir		
- No Aplica	0.00	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo		
- No Aplica	0.00	
Inversiones Financieras		
- No Aplica	0.00	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
- 1231 Terrenos	0.00	
- 1233 Edificios no Habitacionales	74,866,473.25	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	14,328,668.45	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad. Del mismo modo, comprende la adquisición de una computadora la cual fue destinada a la Dirección General del Sistema Municipal DIF Naucalpan.
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,489,665.87	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,044,062.71	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1244 Vehículos y Equipo de Transporte	13,794,494.58	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	5,915,113.42	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1249 Otros Bienes Muebles	0.00	Este saldo corresponde a lo registrado por la administración anterior, no obstante, la presente administración, efectuará las acciones conducentes a fin de corroborar que las cifras reportadas por patrimonio, sean equivalentes a lo registrado en contabilidad.
- 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-10,594,057.84	El importe de estas cuentas obedecen a la acumulación de las depreciaciones de bienes muebles, cuyos saldos provienen de los registros de administraciones anteriores, así como, lo correspondiente al mes de marzo.
- 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-21,387,917.52	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
NAUCALPAN (3097)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)		COMENTARIOS	
Estimaciones y Deterioros			
- No Aplica	0.00		
Otros Activos			
- 1279 Otros Activos Diferidos	2,600.00	Proviene de un cheque expedido en 2021 en garantía a Comisión Federal de Electricidad, mismo que no fue cobrado, por lo que la presente administración, se encuentra en espera del estatus por parte del proveedor.	
PASIVO	17,870,394.56		
- 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	11,124,927.45	Este saldo proviene de la provisión de los adeudos laborales de la administración anterior correspondiente al mes de diciembre de 2021, así como, el pago de aguinaldo y prima vacacional no cubiertos. Adicionalmente, integra las provisiones de nómina del mes de marzo pendientes de pago.	
- 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.04		
- 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,974,307.58	Saldo pendientes de pago al ISSIEMVA, ISR y el 3% sobre erogaciones del mes de febrero y marzo de 2021.	
- 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,771,159.49	El saldo representa los finiquitos y liquidaciones no pagadas por administraciones pasadas. Actualmente se están realizando convenios con las partes actoras para entablar acuerdos de pago.	
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	4,256,417.35		
Ingresos de Gestión			
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00		
- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	4,256,417.35	Ingresos provenientes de los servicios que el DIF Naucalpan presta a la ciudadanía	
- Aportaciones	0.00		
- Subsidios y Subvenciones	36,129,170.14	Subsidio recibo por parte del Ayuntamiento, para sufragar los gastos del DIF. Asimismo, comprende la transferencia por el Ayuntamiento para el pago de aguinaldo y prima vacacional 2021.	
- Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	50,423.68	Este saldo corresponde a los Intereses generados en las cuentas bancarias, aperturadas a nombre del Sistema Municipal DIF Naucalpan.	
- Bonificaciones y Descuentos obtenidos	0.00		
- Otros Ingresos y Beneficios Varios	207,483.78	Esta cuenta comprende los donativos recibidos en especie para ser otorgados como ayudas a la población más vulnerable.	
Gastos y Otras Perdidas			
- 5100 1000 Servicios Personales	23,503,995.47	Registro de las nóminas del personal del DIF Naucalpan. Este saldo corresponde a la adquisición de raciones alimenticias para las diversas áreas que por su operación, así lo requieren.	
- 5100 2000 Materiales y Suministros	501,083.45		
- 5100 3000 Servicios Generales	3,001,116.10	Corresponde al pago de 3% sobre erogaciones de nómina del personal del DIF, así como el pago para cubrir la renta de carpas, sillas y tabloneros para la campaña de vacunación para hacer frente al COVID-19, así como, el pago de gasolina, diésel, pólizas de seguros de automóviles, así como el pago de software de nómina y arrendamiento de fotocopiadoras.	
- 5200 4000 Ayudas Sociales			
- 5400 4000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos			
- 5700 5000 Muebles e Inmuebles			
- 5500 0005 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	593,591.22	Registro de las depreciaciones de los bienes muebles e inmuebles del DIF Naucalpan.	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA	111,379,819.45		
- 3111 Aportaciones	24,226,605.63		
- 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	13,043,708.61		
- 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores	21,806,977.31		
- 3231 Revaluo de Bienes Inmuebles	50,177,127.90		
- 3232 Revaluo de Bienes Muebles	2,125,400.00		
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO			
	C O N C E P T O	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
	Efectivo en Bancos/Tesorería	\$ 4,050,765.93	\$ 5,281,964.83
	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ 5,401,204.02	\$ 17,328,572.74
	Fondos con Afectación Específica		
	Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
	Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 9,461,969.95	\$ 22,610,537.57
ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES			
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	23,999.00		El saldo de esta cuenta obedece a la adquisición de equipo de administración para la Dirección General.
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
- 1244 Equipo de Transporte	0.00		
- 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00		
Suma:	23,999.00		
BAJA DE BIENES MUEBLES:			
No Localizados:			
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00		
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
- 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00		
Robo:			
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00		
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
- 1244 Equipo de Transporte	0.00		
- 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00		
Suma:	0.00		



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
NAUCALPAN (3097)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)			COMENTARIOS																											
BAJA DE 0 INMUEBLES POR QUE CUMPLE CON LOS 35 SALARIOS MINIMOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD:			0																											
Total:			23,999.00																											
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro /Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>Ahorro/Desahorro</th> <th>Flujos de Efectivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</td> <td>13,637,299.93</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Depreciación</td> <td>-593,591.22</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortización</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Incrementos en Inversiones producidos por revaluación</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Incremento en cuentas por cobrar</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Partidas extraordinarias</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			CONCEPTO	Ahorro/Desahorro	Flujos de Efectivo	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	13,637,299.93		Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			Depreciación	-593,591.22		Amortización			Incrementos en Inversiones producidos por revaluación			Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo			Incremento en cuentas por cobrar			Partidas extraordinarias			
CONCEPTO	Ahorro/Desahorro	Flujos de Efectivo																												
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	13,637,299.93																													
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo																														
Depreciación	-593,591.22																													
Amortización																														
Incrementos en Inversiones producidos por revaluación																														
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo																														
Incremento en cuentas por cobrar																														
Partidas extraordinarias																														
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:																														
Ingresos Presupuestales		40,385,587.49																												
Otros Ingresos no Presupuestarios		0.00																												
Menos:																														
Ingresos derivados de Financiamiento		257,907.46																												
- Otros Ingresos y Beneficios Varios	257,907.46																													
Igual a:																														
Total de Ingresos según Estado de Actividades:			40,643,494.95																											
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:																														
Gastos Presupuestales		27,006,195.02																												
Mas:																														
Partidas en Conciliación:		0.00																												
- Menos egresos presupuestarios no contables																														
Muebles y Enseres	0.00																													
Bienes Informaticos	0.00																													
Otros Bienes Muebles	0.00																													
Otros Equipos eléctricos y electronicos de oficina	0.00																													
Equipo Médico y de laboratorio	0.00																													
Instrumental Médico y de laboratorio	0.00																													
- Partidas Extraordinarias por Robo																														
- Partidas Extraordinarias por No Localizados	0.00																													
Igual a:																														
Mas Gastos Contables no Presupuestarios		593,591.22																												
Disminución de Inventarios																														
Total de Egresos según Estado de Actividades:			27,599,786.24																											



[Handwritten signature]
MIRIAM ANCA ESTELA JEPEDA MIANG
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



[Handwritten signature]
LEGONDI D. DE LOS RIOS
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF NAUCALPAN DE JUÁREZ