



SISTEMA MUNICIPAL DIF COACALCO DE BERRIOZABAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Junio al 30 de Junio de 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se realizo el levantamientos fisicos contables correspondiente al 1er 2022, sin tener la certeza que esten bien conciliados

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo: Se iniciara la depuracion de las cuentas de pasivo en especifico las cuentas en rojo relativas a la investigacion a los pagos y adeudos al ISSEMYM

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Se obtuvo ingresos propios generados por el dif y así mismo las participaciones, se inicio un proceso para identificar los ingresos, de gestion de manera semanal y de ahí de manera diaria para su registro correcto

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Gastos y Otras Pérdidas (15)

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

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

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



SISTEMA MUNICIPAL DIF COACALCO DE BERRIOZABAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Junio al 30 de Junio de 2022

A) Notas de Desglose

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Existen ingresos no identificados los cuales se encuentran en conciliacion

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

C) Notas de Gestión Administrativa

INTRODUCCION

EL SISTEMA MUNICIPAL DIF ESTA CONSTITUIDO CON UNA FORMA DE GOBIERNO REPRESENTATIVA, DEMOCRATICA Y POPULAR COMO PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE MEXICO, CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO, SE RIGE POR LAS LEYES FEDERAL, ESTATAL, MUNICIPAL, EL PRESENTE BANDO MUNICIPAL, REGLAMENTOS, CIRCULARES, DECRETOS, ACUERDOS Y DEMAS DISPOSICIONES LEGALES QUE EMITA LA JUNTA DE GOBIERNO

PANORAMA ECONOMICO

EL SISTEMA MUNICIPAL DIF SE DEDICA PRINCIPALMENTE A LA ASISTENCIA SOCIAL, ATENCION MEDICA BASICA, PROMOCION E INTEGRACION FAMILIAR

AUTORIZACION E HISTORIA



SISTEMA MUNICIPAL DIF COACALCO DE BERRIOZABAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Junio al 30 de Junio de 2022

A) Notas de Desglose

EL NOMBRE OFICIAL DEL MUNICIPIO ES COACALCO DE BERRIOZÁBAL. EN MEMORIA AL GENERAL FELIPE DE BERRIOZÁBAL SE LE ADICIONA SU APELLIDO, QUIEN SIENDO GOBERNADOR DEL ESTADO DE MÉXICO FIRMÓ EL DECRETO POR EL CUAL COACALCO SE ERIGE EN MUNICIPIO EL 12 DE FEBRERO DE 1862.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

EL RESIDE EN UN CUERPO COLEGIADO DENOMINADO AYUNTAMIENTO, QUE A SU VEZ ESTA INTEGRADO POR EL PRESIDENTE, SINDICO Y 10 REGIDORES. AUXILIADOS POR LA ESTRUCTURA ORGANICA MUNICIPAL, AUTORIZADA POR EL AYUNTAMIENTO Y SU OBJETO SOCIAL ES PROPORCIONAR TODOS LOS SERVICIOS PUBLICOS, GARANTIZAR LA SEGURIDAD Y PATRIMONIO DE LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO. SU EJERCICIO FISCAL COMPRENDE DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE CADA AÑO, SU REGIMEN JURIDICO ES PERSONA MORAL SIN FINES NO LUCRATIVOS, SU PRINCIPAL CONTRIBUCIÓN ES EL ISR DE LAS PERSONAS ASALARIADAS Y LOS ASIMILADOS A SALARIOS QUE SE RETIENEN Y DECLARAN MENSUALMENTE A LA FEDERACIÓN.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SE ELABORAN DE ACUERDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO VIGENTE Y A LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO EN FORMA ANUAL PARA LA ENTREGA DE LOS INFORMES MENSUALES Y LA CUENTA PUBLICA ANUAL; ASÍ COMO EN APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA. APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTA Y A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA PARA LAS ENTIDADES PÚBLICAS.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LA CONTABILIDAD ADOPTA EL CRITERIO DE EQUIDAD QUE ESTA SUSTENTADO EN UNA BASE DE OBJETIVIDAD Y VERACIDAD RAZONABLES SOBRE LA BASE DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL QUE SE DEFINEN COMO LOS FUNDAMENTOS ESENCIALES PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTALES, PROGRAMATICOS Y ECONOMICOS. CUALES SE SUSTENTAN EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

SE INTEGRA BASICAMENTE DE LAS CUENTAS DEL FONDO FIJO DE CAJA CHICA, CUENTAS BANCARIAS DE TODOS LOS INGRESOS POR PARTICIPACIONES Y FONDOS DE APORTACIONES Y RECURSOS MUNICIPALES, ASI COMO DEUDORES DIVERSOS Y LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

SIN MOVIMIENTOS

REPORTE DE LA RECAUDACION

SE EFECTUAN EL REPORTE NUMERO DE CONSULTAS MEDICAS, PSICOLOGICAS, TERAPIAS, VENTA DE MEDICAMENTO Y EL MENSUAL DE ACTIVIDADES ASISTENCIALES DE INGRESOS PROPIOS.

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

SE INTEGRA POR ADEUDOS A CORTO PLAZO POR EL PAGO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES DEL ANTE LA DEPENDENCIA (SAT) RESPECTO A LA DECLARACION MENSUAL DEL MES DE DICIEMBRE QUE SE PRESENTA EN EL MES DE ABRIL 2022,

CALIFICACIONES OTORGADAS

SIN MOVIMIENTOS

PROCESO DE MEJORA

SE ENCUENTRA EN PROCESO EL RESULTADO DEL TRAMITE DE MEJORA REGULATORIA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE Y EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE LA TESORERIA PARA

INFORMACION POR SEGMENTOS

SIN MOVIMIENTOS

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

DEPURACION DE CUENTAS Y RECLASIFICACION DE ERRORES.

PARTES RELACIONADAS



SISTEMA MUNICIPAL DIF COACALCO DE BERRIOZABAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Junio al 30 de Junio de 2022

A) Notas de Desglose

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DE LA ENTIDAD.
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

ESTA SE ENCUENTRA A CARGO DEL DIRECTOR GENERAL Y EL TESORERO SISTEMA MUNICIPAL DIF.


TESORERO
C. ALEJANDRO RODRIGUEZ HERNANDEZ