



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE COACALCO DE BERRIOZABAL 3093

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Septiembre de 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Respecto a este punto la recaudacion por parte de las areas de Procuraduria, Psicologia, nutricionales y demas servicios para el ejercicio 2022 esta aumento con respecto al año anterior, con esto brindar un servicio de calidad y funcionamiento del DIF en sus diferentes areas,

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Respecto a este punto se informa que no hubo movimientos en dicho mes reportado

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) No Aplica dicho ente publico

Inversiones Financieras (6) Sin Movimiento en dicho ejercicio

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) La Depreciacion se esta llevando acabo conforme a lo establecido en el manual unico de contabilidad de los bienes Muebles e Inmuebles durante el ejercicio fiscal, así mismo se llevo acabo el 2do levantamiento fisico de los bienes Muebles e Inmuebles.

Estimaciones y Deterioros (8) Sin Movimiento en dicho ejercicio

Otros Activos (9) Con Movimiento en dicho ejercicio

Pasivo (10) Se realizo el registro de los pasivos contraidos por el ente publico conforme a los lineamientos aplicables y estos se encuentran reflejados en los estados financieros del mes

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Respecto a los ingresos por venta de bienes y prestacion de servicios estos se vieron recuperados por la expedicion de certificados medicos, despues de la pandemia del covid-19 y estos fueron aplicados conforme a los lineamientos emitido por el conac asi obteniendo un ahorro en nuestras Finanzas del mes correspondiente.

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

Jubilaciones (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13) Sin movimientos en dicho ejercicio

Gastos y Otras Pérdidas (14) Sin Movimiento en dicho ejercicio

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Sin exeso o insuficiencia en la actualizacion de hacienda publica / patrimonio neto 2021

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) se anexa reporte que se obtuvieron los flujos de efectivo correspondiente al ejercicio 2022

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) se llevo acabo la conciliacion de entre los registros contables y presupuestales del ejercicio en cuestion, cumpliendo con las disposiciones aplicables para este ejercicio

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



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE COACALCO DE BERRIOZABAL 3093

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Septiembre de 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables: Se realizo la contabilizacion conforme a los postulados de CONAC y los lineamientos emitidos por el Organo de Fiscalizacion asi como el manual unico de contabilidad Gubernamental

Valores Sin movimiento

Emisión de obligaciones Sin movimiento

Avales y Garantías Sin movimiento

Juicios estan en proceso juicios laborales que estan pendientes de sentencia

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

Bienes en concesión y en comodato se realizo los comodatos de material de odontologia que van estar bajo el resguardo del municipio de coacalco

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se realizaron las transferencias presupuestales y contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria.

Cuentas de Egresos: Se realizaron las transferencias Presupuestales, asi mismo se registraron cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria;

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



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE COACALCO DE BERRIOZABAL 3093

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Septiembre de 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Coacalco de Berriozábal, es un Organismo Público Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal con patrimonio propio y autonomía de decisión técnica, operativa y administrativa. Creado por Decreto número diez, por el cual la Legislatura del Estado de México, creó la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA".

Panorama Económico y Financiero(4) respecto a lo financiero del ente, este se vio afectado por la pandemia del covid 19, ya que los ingresos propios se vieron afectados por el cierre de las estancias infantiles y el centro de rehabilitación, lo cual hace que estemos operando con lo mínimo.

Autonización e historia(5) Con fecha 11 de julio de 1985 se publica el Decreto número 10 de la LXIX Legislatura del Estado de México en donde se crea la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER MUNICIPAL; los cuales dentro de sus principales objetivos serán la asistencia social y beneficio colectivo, asegurándose la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los programas básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal; Promoviendo los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio; Fomentar la educación escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez; Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras instituciones públicas de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; Prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos, discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el DIF Estatal, a través de Acuerdos, Convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social.

Organización y Objeto Social (6) El objeto del Sistema Municipal DIF Coacalco de Berriozábal, es la Asistencia social y el Beneficio Colectivo, según lo establece el Art 3 de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal; El Art. 11 de la mencionada Ley establece que su organización estará integrada por La Junta de Gobierno, La Presidencia, La Dirección y cuyas atribuciones y obligaciones se encuentran detalladas en los Art 13 y 14.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administración Pública para el registro y control de su presupuesto; así como con las Normas de Información Financiera emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Consejo de Armonización Contable y demás disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) Durante el ejercicio 2022 se llevará a cabo una investigación exhaustiva de aquellos saldos que tengan una antigüedad superior a 60 días y por aquellos de los cuales se reúna la documentación suficiente para justificar su cancelación se llevará a cabo la depuración integral necesaria justificado mediante acta el Acta de Junta de Gobierno respectiva.

Reporte Analítico del Activo (9) Se realizó la depreciación de los bienes muebles conforme a lo establecido en el manual único de contabilidad, con lo cual los activos del ente se encuentran a su valor real y llevar

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) Sin Movimiento durante el periodo

Reporte de la Recaudación (11) se anexa reporte de los ingresos propios recaudados durante el ejercicio 2022,

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Sin deuda

Calificaciones Otorgadas (13) No Aplica

Proceso de Mejora (14) Se están llevando a cabo las investigaciones y trabajo necesarios para depurar saldos de cuentas cuya antigüedad es superior a dos ejercicios anteriores a efecto de presentar la situación financiera real del sistema.

Información por Segmentos (15) esta información se publica en la página oficial de DIF para consulta de los ciudadanos

Eventos Posteriores al Cierre (16) sin movimiento

Partes Relacionadas (17) sin movimiento

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) la información se entrega firmada y sellada por el ente público por los servidores responsables




TESORERO
ALEJANDRO RODRIGUEZ HERNANDEZ

