



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ISIDRO FABELA, A 3099

MUNICIPIO DE ISIDRO FABELA, No. 099

Notas de desglose

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera	
ACTIVO	
Activo y Equivalentes (1) El saldo de caja al cierre del ejercicio 2023 presenta un saldo de \$115,928.02, respecto al saldo de bancos esta compuesto por un importe de \$ 617,372.27 provenientes de 2 cuentas bancarias que presenta recursos disponibles, integrados por depósitos provenientes de sus ingresos por gestión y por el subsidio que otorga el Municipio de Isidro Fabela de manera periódica el cual es destinado para satisfacer sus necesidades de las diversas áreas del Sistema Municipal DIF	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios; a Recibir (2) Al 31 de diciembre del 2023 cuenta con su saldo en deudores de \$ 302,261.55 que serán recuperados en el siguiente año	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) En cuanto a este concepto no es aplicable toda vez que las actividades que realiza el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela no son de producción, si no de servicio.	
Inversiones Financieras (4) Actividad que no se a realizado en vista de que los recursos del SMDIF son limitados, con los cuales únicamente es posible pagar la indispensable para su funcionamiento	
Bienes Muebles e Intangibles (5) El saldo en el total en la cuenta de bienes muebles asciende al cierre del ejercicio 2023 de la siguientes manera: mobiliario y equipo de administración \$ 156,927.65, mobiliario y equipo educacional recreativo \$ 123,772.00, equipo e instrumental médico y de laboratorio \$ 256,633.20, vehículos y equipo de transporte \$ 933,300.00 y maquinaria, otros equipos y herramientas \$ 7,489.00.	
Extinciones y Deudores (6) Es de comentar que al respecto no hubo dentro alguno durante este mes.	
Otros Activos (7) El saldo que presenta esta cuenta no tuvo variación.	
PASIVO (8) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela tiene un saldo en la cuenta de proveedores de \$ 148,322.12 este importe es de ejercicios anteriores mismos que serán depurados y un saldo de \$ 2,429,319.48 por adeudo son ISSEMYM Y SAT.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (9) En el ejercicio fiscal 2023 el Sistema Municipal de para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela tuvo un incremento en la recaudación de ingresos por gestión de un 6.0% del ejercicio anterior, este incremento se dio por la dinámica de producción para recaudar donativos mismas que están en pie y para el beneficio del DIF de Isidro Fabela.	
Gastos y Otras Pérdidas (10) Por lo que hace a este concepto se presenta un saldo de \$ 8,313,773.50 no considerable por ser originada principalmente de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales entre otros.	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) Aportaciones la cuenta refleja un saldo \$ 168,982.77 se observa una diferencia positiva en virtud de ingresos gestionados.	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) Efectivo y bancos: se observa un flujo de efectivo en los ingresos derivados de cuotas de recuperación de ingresos propios, subsidio ministrado por el H. Ayuntamiento de Isidro Fabela; así mismo se observa el flujo de efectivo que afectan a los gastos derivados a servicios, materiales y suministros, servicios generales, cooperaciones y ayudas.	
V. Conciliación entre lo Ingresos Presupuestados y Gastos, así como entre los Egresos Presupuestados y los Gastos Conachef(13) se refleja un monto de \$ 9,109,058.29 derivado de los ingresos propios, Ingresos de gestión por el Sistema Municipal Integral DIF y el subsidio ministrado por el Ayuntamiento en el cual no se encuentran diferencias entre lo presupuestado ya que hubo un superavit de \$ 795,278.79	
"Bajo protesta de decir verdad heclarato que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor"	

DIRECTOR GENERAL DEL DIF
TULIUM CALDERÓN OSUNA VIZARRA

TESORERO
ING. XITLALI LINERÁ RCSAS



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ISIDRO FABELA 3099

MUNICIPIO DE ISIDRO FABELA, No. 099

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

Notas de Memoria

Cuentas de orden contables y Presupuestas (1)

Contables:

Valores: Para este concepto no se tiene registro alguno en las cuentas de orden.

Emisión de Obligaciones: Concepto que tampoco es aplicable por que no existe ninguna operación de esta naturaleza.

Avales y Garantías Concepto que no fue afectado durante el mes.

Judicios: Durante el mes no se tuvo registro alguno para este concepto.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Para el mes no se tuvo la celebración de ningún contrato de este tipo.

Bienes en Concesión y en Comodato: Por el mes que se informa no se tuvo ningún bien concesionado ni tampoco en comodato a favor del Sistema Municipal DIF Isidro Fabela.

Presupuestas:

Cuentas de Ingresos: En este región se operaron las cuentas de orden de la Ley de Ingresos, Ley de Ingresos por ejecutar y Ley de Ingresos recaudada, cuentas que se realizaron operativamente y cuyos resultados aparecen al pie del Estado de Situación Financiera.

Cuentas de Egresos: Cuentas de orden que fueron operativamente realizadas en el mes, en sus diferentes momentos contables como quedo registrado el presupuesto de gastos de funcionamiento trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, intereses comisiones y otros gastos y lo referente a los bienes muebles e inmuebles, así mismo se registro el presupuesto de egresos por ejercer y el presupuesto de egresos pagado en sus diversos conceptos de clasificación, cuantías presupuestales que también son presentadas al pie del Estado de Situación Financiera.

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


DIRECTOR GENERAL
SR. JUAN CARLOS OSUNA ARANA
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
ISIDRO FABELA
2022-2024


TESORERO
ING. XITLALI NERI ROSAS
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
ISIDRO FABELA
2022-2024



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ISIDRO FABELA 3099
MUNICIPIO DE ISIDRO FABELA, No. 099
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

2.3 Notas de Gestión Administrativa

<p>Introducción (1) La creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela, Estado de México fue creado mediante decreto para proporcionar mas Panorama Económico (2) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela, Estado de México presenta una economía limitada, en razón de que este organismo funciona de acuerdo con el apoyo económico que el propio Ayuntamiento le proporciona, así como con las cuotas mínimas de los servicios otorgados a la ciudadanía.</p> <p>Autorización e Historia (3) La creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela, Estado de México, se crea desde el momento mismo en que se crea la ley del organismo público descentralizado de Isidro Fabela.</p> <p>Organización y Objeto Social (4) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela, Estado de México, organizadamente cuenta con una junta de Gobierno la cual esta integrada por un presidente, un secretario, un secretario técnico y un vocal. El objetivo de esta junta se encuentra debidamente establecido en la Ley que crea el organismo público descentralizado de Isidro Fabela.</p> <p>Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Los Estados Financieros son preparados en base acumulativa considerando para ello los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental.</p> <p>Políticas de Contabilidad Significativas (6) Este se considera como me a los lineamientos, manuales y circulares que se emiten el Órgano de Fiscalización del Estado de México.</p> <p>Reporte Analítico del Activo (8) Es un Estado de Situación Financiera se encuentran contenidos los tres aspectos básicos como son el activo, el pasivo y la Hacienda Pública patrimonio de activo se conforma por activo circulante activo no circulante que a su vez estas cuentas se clasifican subcuentas como ejemplificación de alguna de ellas; las efectivo, bancos / tesorería, inversiones, fordos con afectación específica, cuentas por cobrar, deudores diversos entre otros; es de señalar que el desglose del activo se encuentra en el propio catálogo de cuentas publicado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.</p> <p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) No existe.</p> <p>Reporte de la Recaudación (10) No existe recaudación como tal, el ingreso corresponde a las participaciones que otorga el H. Ayuntamiento al sistema y a las cuotas de recuperación..</p> <p>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) es de mencionar que durante e mes no hubo deuda alguna por tal motivo no hay información que mostrar.</p> <p>Calificaciones Otorgadas (12) No existe calificación que haya emitido una calificación.</p> <p>Proceso de Mejora (13) Durante el primer trimestre de la Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación (uippe) del municipio de Isidro Fabela Estado de México, no emitió evaluación alguna sobre el proceso de mejora regulatoria, además la mejora se da en la medida y magnitud del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela ya que este organismo cuenta con una organización muy reducida.</p> <p>Información por Segmentos (14) En cuanto a este concepto no es necesario segmentar la información contenida en los Estados Financieros de este sistema, toda vez que se esta proporcionando en su totalidad.</p> <p>Eventos Posteriores al Cierre (15) No existe.</p> <p>Partes Relacionadas (16) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas ya que los servidores públicos que tienen las atribuciones para tomar algun tipo de decisión son quienes estan valida todo la información cuantitativa y cualitativa contenida en la información financiera y administrativa del Sistema Municipal DIF.</p> <p>Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17) La información Contable deberá estar firmada y sellada en cada pagina de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</p>
--



DIRECTOR GENERAL
EUSEBIO CÁRDENAS OSUNA

TESORERO
ING. XITIALI NERI ROSAS

