



SMDIF AMECAMECA, 3010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

## **C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

### **Introducción:**

De acuerdo a las Políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Sistema Municipal DIF se encuentran en proceso de elaboración para su validación y publicación en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias del Organismo descentralizado.

En lo que corresponde a los Ingresos el principal recurso se obtiene por el subsidio que el Ayuntamiento autoriza otorgar al descentralizado de las participaciones federales que recibe mensualmente.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

### **Panorama Económico y Financiero:**

El gobierno del Sistema Municipal DIF Amecameca, al mes de Septiembre recaudo \$7,223,629.02 por el subsidio transferido por el Ayuntamiento para los gastos operativos, , así como para el pago de las cuotas y aportaciones al ISSEMYM e Ingresos por el pago de servicios que presta el SMDIF

### **Autorización e Historia:**

El Sistema Municipal DIF de Amecameca se crea en base a la iniciativa del decreto N.10 de fecha 15 de Julio de 1985, en el que se crean los Organismos Descentralizados de Asistencia social denominados "sistemas Municipales DIF", en Amecameca se forma fiscalmente el 20 de marzo de 1995

### **Organización y Objeto Social:**

El objetivo social es atender a las familias en situación de riesgo y a las familias vulnerables atención a las madres adolescentes, adultos mayores niños en situación de calle, entre otros.

### **Bases de Preparación a los Estados Financieros**

Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Unico de contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental.

### **Políticas de Contabilidad Significativa**

Se registran los momentos contables al periodo en que tiene lugar, y para dar reconocimiento a un registro contable se integra la documentación soporte o la Junta de gobierno de autorización para el reconocimiento en el activo o pasivo como el caso de la creación del Fondo Fijo o una Deuda. en el mes de Abril se realizo la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de acuerdo a las hojas de trabajo.



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Reporte Analtico del Activo

	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
<b>ACTIVO</b>	<b>7,629,846.01</b>	<b>740,987.15</b>	<b>904,015.35</b>	<b>7,466,817.81</b>	<b>-163,028.20</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,377,289.54</b>	<b>723,007.15</b>	<b>870,312.75</b>	<b>3,229,983.94</b>	<b>-147,305.60</b>
Efectivo y Equivalentes	2,499,804.80	722,955.85	870,312.75	2,352,447.90	-147,356.90
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	877,484.74	51.30	0.00	877,538.04	51.30
Derechos a recibir bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,252,356.47</b>	<b>17,980.00</b>	<b>33,702.60</b>	<b>4,236,833.87</b>	<b>-15,722.60</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,993,149.00	0.00	0.00	2,993,149.00	0.00
Bienes Muebles	3,413,834.88	17,980.00	0.00	3,431,814.88	17,980.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,161,200.12	0.00	33,702.60	-2,194,902.72	-33,702.60
Activos Diferidos	6,572.71	0.00	0.00	6,572.71	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Analogos

Reporte de la Recaudacion

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	2,310.00	0.00	2,310.00	2,431.50	2,431.50	121.50
Aprovechamientos	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	-300,000.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	435,000.00	0.00	435,000.00	389,886.00	389,886.00	-45,114.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,890,000.00	900,000.00	10,790,000.00	6,831,311.52	6,831,311.52	-3,958,688.48
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>10,627,310.00</b>	<b>900,000.00</b>	<b>11,527,310.00</b>	<b>7,223,629.02</b>	<b>7,223,629.02</b>	

Ingresos Excedentes



SMDIF AMECAMECA, 3010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	147,569.10
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,354.34
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,767,230.73
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	754,233.42
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>2,753,387.59</b>
2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	714,068.39
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>714,068.39</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,467,455.98</b>

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Se tiene la política de reconocer al día los registros contables y analizar los Estados financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Información por Segmentos

No existe segmentación en la información

Eventos Posteriores al Cierre

No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer contablemente

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA  
TESORERA HONORIFICA DEL SMDIF





SMDIF AMECAMECA, 3010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**CONTABLE:**

Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, lineamientos y políticas

**VALORES:**

**EMISION DE OBLIGACIONES:**

Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través del decreto No. 10 donde se crean los Organismos Descentralizados, el DIF Municipal se encuentra registrado como un ente sin fines lucrativos, de asistencia social, de carácter municipal.

**AVALES Y GARANTIAS:**

No aplica

**JUICIOS:**

No se tiene registro

**CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):**

**BIENES EN CONCESION Y EN COMODATO:**

El sistema no tiene registro de alguna concesión o en comodato.

**PRESUPUESTARIAS:**

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

**CUENTAS DE INGRESOS:**

En el sistema municipal solo se registran las cuentas por venta de bienes y servicios, en donde se reflejan las cuotas de recuperación y los ingresos por subsidio que se reciben del Ayuntamiento

**CUENTAS DE EGRESOS:**

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	11,527,310.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	5,637,654.97
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	5,889,655.03
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	11,527,310.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	10,922,310.00
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	225,000.00
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	300,000.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	80,000.00
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	5,802,710.63
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	5,281,571.08
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	223,607.00
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	235,512.55
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	62,020.00
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	414,377.43
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	395,605.37
8244 Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses comisioness y otros	18,772.06
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles e Inmuebles	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	17,868.64
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	17,868.64
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	5,292,353.30
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	5,227,264.91
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,393.00
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	45,715.39
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	17,980.00
	11,527,310.00



MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA  
TESORERA HONORIFICA DEL SMDIF

SMDIF



SMDIF AMECAMECA, 3010.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	34,543.98	Admon anterior
Fondo fijo (Maria del pilar estrada mendoza) 2022-2024	10,000.00	Admon actual
Bancos/Tesorería	2,307,903.92	
BANORTE CTA. 1044854404	45,299.32	Admon anterior
BANORTE CTA. 1044854392 RECURSOS PROPIOS	68,094.88	Admon anterior
BANORTE CTA. 1174880364 REC PROP 2022-2024	2,181,264.93	Admon actual
BANORTE CTA. 1175188946 DESAYUNOS (2022-2024)	12,489.77	Admon anterior
SANTANDER SERFIN CTA 65-50360172-5	80.00	Admon anterior
SANTANDER SERFIN CTA 65-50452926-4	675.02	Admon anterior

El saldo en efectivo de las cuentas Banorte cuentas 1044854404, 1044854392, 1174880364 Y 1175188946 Santander Serfin cuentas 65-50360172-5 y 65-50452926 4, corresponden a administraciones anteriores que se encuentran en procedimientos administrativos y de embargo por temas laborales, mismas que se estan analizando para ver si es procedente su depuracion.

##### DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Cuentas por Cobrar a corto plazo	126,948.39
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	750,587.65

Los saldos corresponden a administraciones anteriores y actualmente existen procedimientos administrativos por el incumplimiento del pago de obligaciones del tesorero, del periodo correspondiente.

##### BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
--	------

##### INVERSIONES FINANCIERAS

##### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Vivienda	5,000.00
Edificios no Habitacionales	2,988,149.00
Mobiliario y Equipo de Administración	294,843.14
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	562,975.66
Vehiculos y Equipo de Transporte	2,115,500.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	458,496.08

Se realizo la depreciacion de todos los bienes muebles e inmuebles de acuerdo con la circular numero 2 emitida por el Contador General Gubernamental de fecha 2015.

##### ESTIMACIONES Y DETERIOROS

##### OTROS ACTIVOS



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>PASIVO</b>	
Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	147,569.10 34,682.32 corresponde a la administracion actual
Finiquitos por pagar	50,000.00 adeudo por el 2do. Pago de convenio laboral
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	81,679.34 Adeudo de la CFE de la administracion anterior
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,767,230.73 Saldo de administraciones anteriores no enteradas
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	754,233.42 3% pendiente de pagar por administraciones anteriores
Prestamo de la Deuda Publica Interna por Pagar a Largo Plazo	714,068.39 Convenio de Novacion de Adeudos con ISSEMYM
	3,514,780.98

El Sistema Municipal DIF de Amecameca presenta pasivos considerables por el incumplimiento de las obligaciones de servidores publicos de administraciones anteriores, por tal situación se han iniciado procedimientos administrativos contra los servidores publicos que en su momento incumplieron al pago de las retenciones efectuadas a los trabajadores así como al pago de los Impuestos Sobre las Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

	<b>MES ACTUAL</b>	<b>MES ANTERIOR</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>7,223,629.02</b>	<b>6,565,589.29</b>
Ingresos de Gestión	392,317.50	334,277.77
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	2,431.50	1,896.77
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	389,886.00	332,381.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	6,831,311.52	6,231,311.52
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,831,311.52	6,231,311.52
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>7,223,629.02</b>	<b>6,565,589.29</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	3,690,611.70	3,318,009.40
Materiales y Suministros	224,980.52	192,617.15
Servicios Generales	1,329,541.33	1,034,130.01
	<b>5,245,133.55</b>	<b>4,544,756.56</b>



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	1,393.00	1,393.00
Ayuda Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	<b>1,393.00</b>	<b>1,393.00</b>

**Participaciones y Aportaciones**

Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**

Intereses de la Deuda Publica	28,337.25	23,689.80
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	<b>28,337.25</b>	<b>23,689.80</b>

**Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	608,074.97	574,372.37
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	<b>608,074.97</b>	<b>574,372.37</b>

**Inversión Pública**

Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>5,882,938.77</b>	<b>5,144,211.73</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>1,340,690.25</b>	<b>1,421,377.56</b>

SE REGISTRO LO RELACIONADO AL PAGO DE LOS SERVICIOS PERSONALES, NOMINAS E ISSEMYM CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE Y ALGUNOS PAGOS BASICOS DEL SISTEMA DIF.



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERÍODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA**

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercidos Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	3,490,154.44			3,490,154.44
Aportaciones	3,490,154.44			3,490,154.44
Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021	-1,874,293.18	1,027,815.37		-846,477.81
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,027,815.37		1,027,815.37
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,874,293.18			-1,874,293.18
Revaluos	0.00			0.00
Reservas	0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	3,490,154.44	-1,874,293.18	1,027,815.37	2,643,676.63
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00			0.00
Aportaciones	0.00			0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022	1,042,610.32	312,874.88		1,355,485.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,340,690.25		1,340,690.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,042,610.32	-1,027,815.37		14,794.95
Revaluos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	3,490,154.44	-831,682.86	1,340,690.25	3,999,161.83



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	2,431.50	1,896.77
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	389,886.00	332,381.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,831,311.52	6,231,311.52
Otros Origenes de Operación	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>7,223,629.02</b>	<b>6,565,589.29</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	3,690,611.70	3,318,009.40
Materiales y Suministros	224,980.52	192,617.15
Servicios Generales	1,329,541.33	1,031,427.01
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	1,393.00	1,393.00
Ayuda Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	636,412.22	598,062.17
<b>TOTAL</b>	<b>5,882,938.77</b>	<b>5,141,508.73</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,340,690.25</b>	<b>1,424,080.56</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversion	608,074.97	574,372.37
<b>TOTAL</b>	<b>608,074.97</b>	<b>574,372.37</b>



**SMDIF AMECAMECA, 3010.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Aplicación**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	17,980.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	5,097.64	5,046.34
<b>TOTAL</b>	<b>23,077.64</b>	<b>5,046.34</b>

**Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión** 584,997.33 569,326.03

**Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

**Origen**

Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	333,208.05	409,874.15
<b>TOTAL</b>	<b>333,208.05</b>	<b>409,874.15</b>

**Aplicación**

Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	40,235.83	37,264.04
<b>TOTAL</b>	<b>40,235.83</b>	<b>37,264.04</b>

**Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento** 292,972.22 372,610.11

**Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo** 2,218,659.80 2,366,016.70

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes** 133,788.10 133,788.10

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes** 2,352,447.90 2,499,804.80



SMDIF AMECAMECA, 3010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	658,039.73
<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
Total de Ingresos Contables	658,039.73

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Total de Egresos Presupuestarios	728,679.23
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	17,980.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	2,971.79
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	



SMDIF AMECAMECA, 3010.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	33,702.60
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
<b>Total de Gastos Contables</b>	<b>741,430.04</b>

En el mes de Agosto se recibió el subsidio del mes autorizado por el cabildo para los gastos operativos, Se realizó el registro del pago del capítulo 1000 Servicios Personales, Impuestos, así como el pago de capital del adeudo que se tiene con Issemym

  
MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA  
TESORERA HONORIFICA DEL SMDIF

