



S.M.D.I.F. DE VALLE DE BRAVO 3107
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: El ente reporta en bancos la cantidad de \$ 197,261.13 pesos al cierre de Diciembre 2023

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir con un saldo de: \$ 1,841.24.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras SIN INVERSIONES.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se realizaron compras en el mes por \$ 8,422.53.

Estimaciones y Deterioros NO APLICA

Otros Activos SIN INFORMACION

PASIVO

Pasivos con un plazo menor a 90 días

Cuenta	Concepto	Importe y/o Saldo	Nota
2111	Servicios personales	\$214,859.93	Dicho importe representa el saldo de SUELDOS por pagar al cierre del mes.
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	\$396,683.80	Dicho importe representa el saldo de proveedores por pagar al cierre del mes.
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	\$1,338,199.25	Dicho importe representa el saldo de retenciones y contribuciones por pagar al cierre del mes.

Pasivos con un plazo mayor a 90 días

Cuenta	Concepto	Importe y/o Saldo	Nota
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$0.00	Dicho saldo representa el importe al cierre del mes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
	Derechos	\$0.00	Sin movimiento
	Productos	\$3,528.97	Representan los productos que tuvo el organismo a través de sus cuentas productivas.
	Aprovechamientos	\$50,987.13	Representa el monto de los Ingresos extraordinarios, reintegros considerados en este apartado y/o sanciones del personal del SMDIF de Valle de Bravo.
	Otros Ingresos y Beneficios	\$1,329,830.00	Representa el monto de los Ingresos extraordinarios, considerados en este apartado como otros ingresos del SMDIF de Valle de Bravo.

Gastos y Otras Pérdidas:	CONCEPTO	MONTO	COMENTARIO
	Servicios personales	\$9,162,828.76	El monto representa el pago total de prestaciones de sueldos y salarios del mes.
	Materiales y Suministros	\$360,282.43	Representa el gasto referente de materiales y suministros durante el mes.
	Servicios generales	\$188,148.23	El saldo representa el importe para cubrir gastos fijos para el funcionamiento del SMDIF, considerando la cobertura de otros impuestos y derechos.
	Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras ayudas.	\$821,785.92	El saldo representa el importe para cubrir apoyos destinados para las solicitudes de personas de escasos recursos al SMDIF.
	Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	\$8,422.53	Representa el importe invertido en bienes muebles durante el mes.
	Obra Publica en bienes de dominio publico	\$0.00	NO APLICA

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: En referencia a las notas del estado de variación en la hacienda pública se menciona que durante el año el SMDIF destinó recurso que refleja una variación en el patrimonio.

CUENTA	CONCEPTO	FUENTE	IMPORTE
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	RECURSOS PROPIOS	\$0.00
1243	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALE	RECURSOS PROPIOS	\$0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	RECURSOS PROPIOS	\$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	RECURSOS PROPIOS	\$0.00
TOTAL			\$0.00

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

	Diciembre 2023	Noviembre 2023
Efectivo en Bancos- Tesorería	\$207,261.13	\$290,838.56
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$207,261.13	\$290,838.56

	Diciembre 2023	Noviembre 2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afecten el efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$368,657.02	\$333,914.97
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por la revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	VARIACIÓN	%
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$400.00	\$175.12	-\$224.88	-56.22
APROVECHAMIENTOS	\$10,000.00	\$1,607.76	-\$8,392.24	-83.92
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$109,700.00	\$119,600.00	\$9,900.00	9.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$19,819,335.00	\$10,151,072.07	-\$9,668,262.93	-48.78
TOTAL	\$19,939,435.00	\$10,272,454.95	-\$9,666,980.05	-48.48

CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	VARIACIÓN	%
SERVICIOS PERSONALES	\$13,526,669.00	\$9,162,828.76	-\$4,363,840.24	-32.26
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,601,401.69	\$360,282.43	-\$1,241,119.26	-77.50
SERVICIOS GENERALES	\$1,004,121.31	\$188,148.23	-\$815,973.08	-81.26
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	\$1,338,000.00	\$821,785.92	-\$516,214.08	-38.58
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$300,845.00	\$8,422.53	-\$292,422.47	-97.20
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TOTAL	\$17,771,037.00	\$10,541,467.87	-\$7,229,569.13	-40.68

TESORERO

 C. CRISTINA JONATHAN RIVAS BRAVO
 2022-2024
TESORERÍA



- Valle de Bravo 2022 - 2024 -

S.M.D.I.F. DE VALLE DE BRAVO 3107
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO.

Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO.

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO.

Juicios: SIN MOVIMIENTO.

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

Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En cumplimiento con lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se están realizando los registro de acuerdo a las etapas del presupuesto, reflejando lo relativo al ingreso, estimado, ejecutado, devengado y recaudado

Cuentas de Egresos: En cumplimiento con lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se están realizando los registros de las etapas del presupuesto, reflejando lo relativo al egreso aprobado, por ejercer, comprometido, devengado, ejercido y pagado.





S.M.D.I.F. DE VALLE DE BRAVO 3107
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

Introducción: Los Estados Financieros reflejan razonablemente la Situación Financiera del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Valle de Bravo, por el periodo que se informa, tanto contable, presupuestaria y patrimonialmente. Los cuales fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y las disposiciones legales a aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, así mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar su situación financiera y patrimonial.

Panorama Económico: El Sistema Municipal DIF de Valle de Bravo, cuenta con patrimonio propio, presta un servicio social al Municipio a través de sus diferentes programas sociales de los cuales solo se obtiene una cuota de recuperación por dichos servicios por parte de la ciudadanía, por lo cual la mayor parte de los ingresos que son a través de participaciones las aporta el Municipio para el buen funcionamiento del DIF.

Autorización e Historia: Los primeros asentamientos humanos, en el municipio, se sabe fueron los Matlazincas. Que se establecieron en los actuales barrios de Santa María Ahuacatlán, La Peña y Otumba. En 1432 el rey azteca Axayácatl, conquistó la región, estableciendo así lo que sería el último bastión azteca, que hacia frontera con el imperio tarasco; un siglo más tarde caería a manos de los conquistadores. Es hasta 1530, que el franciscano fray Gregorio Jiménez de Cuenca fundan San Francisco Temascaltepec del Valle (por ello actual patrono de Valle de Bravo); y es en 1839 que se eleva a la categoría de Villa del Valle, y en 1861 recibe su actual nombre Valle de Bravo. En 1971 alcanza el rango de Ciudad Típica de Valle de Bravo. El Sistema Municipal para el Desarrollo integral de la Familia fue creado el día 15 de Julio de 1985 a través de su misma Ley de creación.

Organización y Objeto Social:

- I.- Asegurar 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;
- II. Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio;
- III. Fomentar la educación escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez;
- IV. Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras Instituciones públicas o privadas en el municipio;
- V. Impulsar, promover o gestionar la creación de Instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de niñas, niños y adolescentes en estado de abandono, de adultos mayores y de personas con discapacidad sin recursos.
- VI. Prestar servicios jurídicos y de orientación social a niñas, niños adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar.
- VII. Proteger de manera integral los derechos de niñas, niños y adolescentes y restituirlos en caso de vulneración de los mismos, a través de las medidas especiales de protección que sean necesarias.
- VIII. Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la protección de la infancia y adolescencia y la obtención del bienestar social.
- IX. Impulsar acciones para promover el desarrollo humano integral de los adultos mayores, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y las disposiciones legales a aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, así mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar su situación financiera y patrimonial.

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegados a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las Leyes que emite el CONAC

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: SIN INFORMACION

Reporte Analítico del Activo: El saldo de las cuentas de activo representan el importe histórico en cuanto a las cuentas de mobiliario y equipo de administración, vehículos y equipo de transporte, maquinaria, otros equipos y herramientas.

Se realiza la depreciación mensualmente con el fin de mostrar la vida útil de los activos de acuerdo a la gaceta de fecha 12 de marzo del 2018. Se muestra la tabla de porcentaje de depreciación.

Bienes	% Anual
Vehículos	10
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias	20
Equipo de computo	20
Mobiliario y equipo de oficina	3
Edificios	2
Maquinaria	10
El resto	10

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN INFORMACION

Reporte de la Recaudación:

Cuenta	Concepto	Importe y/o Saldo
4100	Ingresos de Gestion	\$1,384,346.10
4200	Participaciones y	\$63,354,517.34
4300	Otros ingresos y beneficios	\$76,020.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
2111	Servicios personales por pagar	\$214,859.93
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	\$396,683.80
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a	\$1,338,199.25
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$0.00

Calificaciones Otorgadas: NO APLICA

Proceso de Mejora: Principales Políticas de Control Interno: El SMDIF cuenta con un Reglamento Interno en el que se encuentran los lineamientos que deben seguir el personal, así también como un Manual de Organización en el cual se basan para los puestos y funciones, y se encuentra en Proceso el Manual de Procedimientos.

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Para un mejor proceso en el área de administración se lleva un control interno para que el gasto no rebase el presupuesto, se va realizando las compras de acuerdo a lo que se tiene previsto. También se lleva el programa de Metas físicas por proyecto para cada área del organismo. Se lleva a cabo la contestación de hallazgos y recomendaciones emitidas por OSFEM, y con base a estas se realizan las propuestas para reclasificación o movimientos de patrimonio; así como para cualquier cuenta que se requiera depurar.

Información por Segmentos: NO APLICA


Eventos Posteriores al Cierre: SIN INFORMACION

Partes Relacionadas: No surge ningún suceso o acontecimiento que pudiera ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones tanto financiera como operativa en el SMDIF.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Dando así cumplimiento a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público Características de sus Notas.

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

TESORERO



C. CRISTIAN JONATHAN ISLAS VELA
2024

TESORERÍA