



## INORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

### “SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE VILLA DE ARISTA S.L.P.”

<b>NOTAS DE DESGLOSE</b>
--------------------------

#### 1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### I. ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Activo Circulante: El Activo Circulante se conforma de lo siguiente:

a) Bancos/Tesorería

Bancos cuenta 01166684754	\$ 69,777.76
Bancos cuenta 0412050693	\$ 1,461.09
Bancos cuenta 1111270906	\$ 0.00
Fondo fijo de caja chica	\$ 0.00

Total Bancos	\$ 71,238.85
--------------	--------------

Este organismo SMDIF descentralizado, su cuenta bancaria operativa es la 01166684754 a partir del día 08 de octubre del 2021.

Derechos a recibir efectivo y equivalente y bienes o servicios a recibir

Otros activos Circulantes: El cual se integra de la siguiente forma:

Otros Activos Circulantes

Deudores diversos por cobrar a corto plazo	
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 2,668.00

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 63,711.17
--	--------------

Total de Activo Circulante	\$ 137,618.02
----------------------------	---------------

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**



## Activo no Circulante

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Activo no Circulante: El activo no Circulante se conforma de lo siguiente

a) Bienes muebles

	2021	2020
Bienes Muebles	\$ 214,293.47	\$ 95,963.02
Activos Intangibles	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada.	-\$ 37,335.36	-\$ 37,335.36
<b>Total de Activo no Circulante</b>	<b>\$206,958.11</b>	<b>\$ 88,627.66</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$344,576.13</b>	<b>\$ 340,774.25</b>

- a. Como indica el estado de situación financiera se ha realizado la depreciación de los bienes muebles, de los que se cuenta con el valor de la adquisición, aplicando el porcentaje marcado en el artículo 34 de la Ley de impuestos sobre la renta.
- b. Respecto a los activos intangibles se realiza el egreso por concepto de adquisición de software por \$30,000.00 del programa SACG6.NET correspondiente a Activos Intangibles.

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**

## II. PASIVO

Pasivo Circulante: Se conforma de la siguiente forma

Rubro	2021	2020
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR)	\$ 416,140.61	\$433,878.24
Otros documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 47,320.00

- a) Como indica el estado de situación financiera se tienen retenciones y contribuciones por pagar en el ejercicio 2021 se tiene pendiente el pago de ISR retenciones por salarios de los meses de noviembre y diciembre, de igual manera con el pago de 2.5% sobre nómina.

## 2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### I. Ingresos de Gestión

El Presupuesto de Ingresos Devengado y Recursos esta dado del **01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021**, por un monto de \$ 4,847,562.24; considerando que no existe ingresos por recaudar. Los ingresos para el ejercicio fiscal 2021 se representan de la siguiente manera:

Fuente de Ingresos Rubro	Importe Recaudado Importe
Donativos	\$ 0.00
Cuotas de Recuperación	\$ 34,905.00
Participación Municipal	\$ 4,812,620.81
Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco)	\$ 36.43
<b>Total de Ingresos en el ejercicio al 31 de Diciembre del 2021</b>	<b>\$ 4,847,562.24</b>

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**



## II. Gastos y otras Perdidas

El presupuesto de Egresos Ejercido al 31 de Diciembre del 2021, esta dado por un monto de **\$ 4,778,707.84**.

Como indica el **Estado de Actividades**, los gastos para el ejercicio fiscal al 31 de Diciembre del 2021, se representan de la siguiente manera:

Objeto del Gasto Rubro	Importe Ejercido Importe
Servicios Personales	\$ 2,957,826.46
Materiales y Suministros	\$ 360,879.97
Servicios Generales	\$ 284,652.84
Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales	\$ 1,175,348.52
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 0.00
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	\$ 0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	\$ 0.05
<b>Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021</b>	<b>\$ 4,778,707.84</b>

Durante el periodo se obtuvo un ahorro, ya que los ingresos fueron mayores que los egresos del periodo.

**Servicios Personales:** Se encuentran registradas todas aquellas prestaciones a las cuales están obligadas el SMDIF hacia sus trabajadores, las cuales establece la ley de Trabajadores del estado y la Ley Federal del trabajo.

**Materiales y Suministros:** Se encuentran Registrados todos aquellos gastos que son necesarios para llevar a cabo el buen funcionamiento del SMDIF, como son materiales de administración, papelería, alimentación, combustible, etc.

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**



**Servicios Generales:** Se registran todos aquellos gastos servicios que le cobran al SMDIF, para que funcione el ente como tal, es decir, como los servicios básicos (agua, energía eléctrica, teléfono, comisiones bancarias, viáticos, servicios de instalación y reparación, servicios profesionales etc.

**Ayudas Sociales:** Se encuentran registrado en esta cuenta todas aquellas ayudas que brindo el SMDIF a personas vulnerables y de escasos recursos, tanto en la cabecera municipal como en sus diferentes comunidades ya sean en especie y/o en algunas ocasiones con recursos en efectivo.

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Hacienda pública/Patrimonio

Hacienda Pública/Patrimonio: El patrimonio se conforma de la siguiente manera

Rubro	2021	2020
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-\$ 71,564.48	-\$ 140,423.99
Resultado del Ejercicio (Desahorro)	\$ 68,859.51	\$ 291,947.78
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 140,423.99	-\$ 423,371.77
Cambios por Errores Contables		

Correspondiente al Patrimonio 2021 tenemos un Ahorro en el Resultado del Ejercicio por la cantidad de \$ 68,859.51 Nuestro total de patrimonio final queda como lo muestra la siguiente tabla:

	2021	2020
Total de Hacienda Pública y Patrimonio Generado	-\$ 71,564.48	-\$ 140,423.99

<b>Total de Pasivo y Patrimonio</b>	<b>\$ 344,576.13</b>	<b>\$ 340,774.25</b>
-------------------------------------	----------------------	----------------------

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**



#### IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

##### 1. Efectivo y Equivalentes

<b>Rubro</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Efectivo Aprovechamientos	\$ 34,905.00	\$19,390.00
Transferencias, Asignaciones, subsidios	\$ 4,812,620.81	\$ 4,743,287.12
Total Flujo de Efectivo	\$ 4,847,562.24	\$ 4,762,677.12

Efectivo y equivalentes en bancos al 31 de diciembre del 2021, queda un saldo final de \$ 71,238.85, cantidad que se verifica en el Flujo de Efectivo.

Durante el periodo se adquirieron 2 impresoras, las cuales fueron ubicadas en el área de Coordinación Administrativa y Coordinación General por un monto total de \$25,530.45. Además, derivado de la propagación del COVID 19, se compraron 2 concentradores de oxígeno, con un valor de \$ 46,400.00 c/u, para uso y apoyo de los habitantes del municipio y sus comunidades que lo requieran.

Durante el periodo, no se adquirieron bienes inmuebles-

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.**