



INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

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

NOTAS DE DESGLOSE

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 | \$ 27,648.41 |
| Bancos cuenta 0412050693 | \$ 13,190.92 |
| Bancos cuenta 1207142700 | \$ 0.00 |
| Fondo fijo de caja chica | \$ 10,000.00 |

| | |
|--------------|--------------|
| Total Bancos | \$ 50,839.33 |
| | |

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 | \$ 0.00 |
| | |

| | |
|--|--------------|
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes | \$ 71,543.07 |
|--|--------------|

| | |
|----------------------------|---------------|
| Toral de Activo Circulante | \$ 122,382.40 |
|----------------------------|---------------|

“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

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| Bienes Muebles | \$ 249,150.31 | \$ 249,150.31 |
| Activos Intangibles | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada. | -\$ 93,117.17 | -\$ 93,117.17 |
| Total de Activo no Circulante | \$ 186,033.14 | \$ 186,033.14 |
| TOTAL DE ACTIVOS | \$ 308,415.54 | \$ 302,455.15 |

- 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 | 2023 | 2022 |
|--|---------------|--------------|
| Servicios personales por pagar a corto plazo | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| Proveedores por pagar a corto plazo | \$ 234,474.71 | \$ 0.00 |
| Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR) | \$ 666,287.83 | \$749,070.75 |
| Otros documentos por Pagar a Corto Plazo | \$ 0.00 | \$ 0.00 |

- a) Como indica el estado de situación financiera se tienen retenciones y contribuciones por pagar.

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

I. Ingresos de Gestión

El Presupuesto de Ingresos Devengado y Recursos esta dado del **01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023**, por un monto de \$ 4,161,410.61; considerando que no existe ingresos por recaudar. Los ingresos para el ejercicio fiscal 2023 se representan de la siguiente manera:

| Fuente de Ingresos Rubro | Importe Recaudado Importe |
|--|------------------------------|
| Donativos | \$ 0.00 |
| Cuotas de Recuperación | \$ 85,775.00 |
| Participación Municipal | \$ 4,075,552.07 |
| Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco) | \$ 83.54 |

| | |
|---|------------------------|
| Total de Ingresos en el ejercicio al 30 de Septiembre del 2023 | \$ 4,161,410.61 |
|---|------------------------|

“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 30 de Septiembre del 2023, está dado por un monto de **\$ 4,307,142.01**

Como indica el **Estado de Actividades**, los gastos para el ejercicio fiscal al 30 de Septiembre del 2023, se representan de la siguiente manera:

| Objeto del Gasto Rubro | Importe Ejercido Importe |
|---|-----------------------------|
| Servicios Personales | \$ 2,150,085.12 |
| Materiales y Suministros | \$ 718,220.93 |
| Servicios Generales | \$ 221,586.91 |
| Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales | \$ 1,217,249.05 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | \$ 0.00 |
| Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones | \$ 0.00 |
| Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias | \$ 0.00 |
| Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023 | \$ 4,307,142.01 |

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.

Al 30 de Septiembre del 2023. se dieron Ayudas Sociales por un monto de \$ 1,217,249.05 el cual se desglosa de como se muestra en la tabla:

| Ayudas Sociales | Porcentaje | Monto |
|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| Salud a la Persona | 39.54% | \$ 481,318.72 |
| Despensas y Desayunos | 3.56% | \$ 43,319.80 |
| Ayudas a Grupos Vulnerables | 3.01% | \$ 36,631.62 |
| Ayuda en Asistencia Social | 47.16% | \$ 573,997.81 |
| Otros Asuntos Sociales | 6.73% | \$ 81,981.10 |
| Total | 100% | \$ 1,217,249.05 |

“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.

| Capítulo del Gasto | Egresos Anuales | | | | Concepto |
|----------------------------|-----------------|-------|--------------------------------------|------|--|
| | Total | % | Relacionado con la Asistencia Social | % | |
| Servicios Personales | 2,150,085.12 | 47.9 | 1,985,674.38 | 44.3 | Todos los trabajadores del SMDIF estan para brindar la asistencia social. (DEPTO. SALUD, JURIDICO, INAPAM, BIENESTAR FAMILIAR, UBR, CAIC, DISCAPACIDAD, COORDINACION GENERAL, INSTITUTO DE LA MUJER) Solo Coordinacion administrativa esta vas apegado a la administracion del SMDIF, por ede no esta tan apegado a la asistencia social, |
| Materiales y Suministros | 718,220.94 | 16.0 | 644,503.29 | 14.4 | Gasolinas destinadas para el departaemnto asistencia alimentaria para la entrega de desayunos en las diferentes escuelas en la modalidad frío y caliente, traslados de bienestar familiar a escuelas a inpartir talleres, traslados de juridico a casos de su area, salud traslados a gestion de medicamentos, etc asi como compra de medicamentos para rehabilitaciones de pacientes de UBR. Copias e insumos relacionados con la asistencia social. Materiales menores de oficina como articulos de papeleria para brindar el servicio a la poblacion, articulos de refaccionaria para el mantenimiento de los autos que prestan el servicio en el SMDIF |
| Servicios Generales | 221,586.91 | 4.9 | 220,302.91 | 4.9 | Gastos de mantenimiento del discapacitaxi, van de traslados de pacientes de hemodialisis cancer, etc Pago de viaticos en traslados de pacientes o casos juridicos, compra de vales para el reporte de aoyo de traslados, nedicamentos, pensiones, etc, pago de servicios basicos para brindar la atencion a la ciudadania. |
| Transferencias | 1,217,249.05 | 27.1 | 1,217,249.05 | 27.1 | Diversos apoyo económicos y en especie (cobijas, analisis clinicos, medicamentos, traslado de enfermos, apoyos de hemodialisis, citas medicas, compra de dulces para bolos de navidad y día de niño entregados en jardines de niños y preescolares, etc) traslados de niños de caic a jardines de niños ida y vuelta, compra de despensa de caic, compra de articulos para la elaboracion de refrigerios para adultos mayores en la entrega de apoyos 65 y mas, convivimos de adultos mayores en sus grupos de INAPAM |
| Bienes Muebles e Inmuebles | - | - | - | - | Adquisición de aparatos de Impresoras para la UBR y CAIC |
| Deuda Pública | 177,562.51 | 4.0 | 177,562.51 | 4.0 | Pago de despensasas adultos mayores, medicamentos, papelerias para DPTO. INAPAM, BINESTAR, ETC |
| | 4,484,704.53 | 100.0 | 4,245,292.14 | 94.7 | |

“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.



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 | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | -\$ 592,347.00 | -\$ 446,615.60 |
| Resultado del Ejercicio (Desahorro) | -\$ 247,655.40 | -\$ 244,270.96 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -\$ 344,691.60 | -\$ 100,420.64 |
| Cambios por Errores Contables | | |

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Total de Hacienda Pública y Patrimonio Generado | -\$ 592,347.00 | -\$ 446,615.60 |

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Total de Pasivo y Patrimonio | \$ 308,415.54 | \$ 302,455.15 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

| Rubro | 2023 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|
| Efectivo Aprovechamientos | \$ 85,775.00 | \$ 107,795.00 |
| Productos | \$ 83.54 | \$ 102.37 |
| Transferencias, Asignaciones, subsidios | \$ 4,075,552.07 | \$ 4,994,045.58 |

“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.



| | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Otros Orígenes de Operación | \$ 85,607.93 | \$ 60,408.52 |
| Total Flujo de Efectivo | \$ 4,247,018.54 | \$ 5,162,351.47 |

Efectivo y equivalentes en bancos al 30 de Septiembre del 2023, queda un saldo final de \$ 50,839.33 , cantidad que se verifica en el Flujo de Efectivo.

“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.