Sistema Descentralizado Municipal DIF De Tenango del Aire 3018

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)En es ta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $ 1'131,169.03 y en comparación con el saldo al 31 e diciembre 2024 se tiene una variacion de $ -134,950.86, lo anterior debido a que durante el ejercicio fiscal 2023, se realizaron los gastos operativos corrientes y al termino de dicho ejercicio fiscal 2023 fue el saldo que quedo y se utiliza para pagar parte de los gastos corrientes en el ejercicio fiscal 2024.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)1123 Deudores Diversos. Esta cuenta refleja un saldo al 31 de Diciembre 2023 de $ 245,787.84 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre del 2024 se tiene una variación de 750.33.00, lo anterior debido a que durante el ejercicio fiscal 2024, se pago todo no dejando nada pendiente de pago al termino del ejercicio fiscal 2024, cabe mencionar que el saldo que refleja esta cuenta es historico de administraciones anteriores y en su mayoria representa el adeudo que se tiene con ISSEMYM.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)Bienes Muebles en esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $ 3'157,157.67 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre de 2024 se tiene una variación de 39,780.00, esto se debe a que durante el ejercicio fiscal 2024 se llevo a cabo la adquisición de mobiliario y equipo de oficina asi como equipo de computo por lo cual se afecto el patrimonio del Sistema Municipal Dif Tenango del Aire. Bienes Inmuebles en esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $ 0.00 y en comparación al saldo al 31 de diciembre de 2024 no se tiene ninguna variación esto debido a que durante el ejercicio fiscal 2024 no se adquirio ningun inmueble que afectara el patrimonio del Sistema Municipal DIF Tenango del Aire. Activos Intangibles en esta cuenta no refleja ningun saldo ni en el ejercicio fiscal 2023 ni en el ejercicio fiscal 2024, esto debido a que no se llevo a cabo ninguna adquisicion de patentes, marcas y derechos durante estos ejercicios fiscales

Estimaciones y Deterioros (8) En esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $ -2'046,084.70 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre de 2024 se observa una variación de $ -343,735.64 y esto se debe a que durante el ejercicio fiscal 2024 se realizo la de preciacion como lo marca el manual de contabilidad.

Otros Activos (9)

Pasivo (10) Cuentas por pagar a corto plazo en esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $ 1,366,771.17 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2024 se observa una variacion de 197,317.51 y esto se debe a que las declaraciones del ISR de diciembre se realizan hasta el siguiente mes cabe mencionar que el saldo de pasivos registrados al 31 de diciembre de 2024 corresponde a la cuenta retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y coresponde al saldo historico de administraciones pasadas.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Esta cuenta refleja un saldo de $ 298,556.00 al 31 de diciembre de 2023 y en comparacion con el ejercicio fiscal 2024 existe una variacion debido a que el Sistema municpoal DIF Tenango del Aire obtuvo ingresos diferentes al subsidio para gastos de operación que le otorga el Ayuntamiento aun que dicho Dif en su mayoria funciona con el subsidio otorgado por el ayuntamiento debido a que los servicios que ofrece a la población en su mayoria son gratuitos.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14)

CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2024 de $ 4'011,562.36 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2023 hay una variacion de $ 526,561.48 Esto es debido a que se incremento la plantilla del personal.

CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2024 de $ 737,462.72 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2023 se tiene una variacion de $ 61,703.29 y se debe a que aun que se trata de ahorrar hay gastos imprevistos.

CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2024 de $ 804,715.22 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2023 hay una variacion de $ 199,429.87 y esto se debe a que en el ejercicio 2023 se trato de ahorrar.

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2024 de $ 112,275.88 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2023 hay una variacion de $ 104,264.81 y esto se debe a que en el ejercicio 2022 se dieron mas apoyos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

3111 APORTACIONES en esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2023 de $44,119.00 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre del 2024 no se observa variación esto debido a que no se ha tenido afectación contable por baja o donación de bienes muebles e inmuebles que forman parte del patrimonio por el valor en libros a costo historico.

3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) En esta cuenta se observa un saldo de $ 156,400.68

3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES; En lo que se refiere a esta cuenta se comenta que durante el ejercico fiscal 2024, se tuvo afectacion por depuracion de saldos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)En lo que se refiere a esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre 2023 de $ 996,218.17 esto se debio a que en el ejercicio fiscal 2023 se tuvieron mas gastos.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	$ 5'625,647.59
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	$0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00
OTROS	$0.00
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDAES	$ 5'625,647.59

En lo que se refiere a los egresos presupuestarios y gastos contables no presenta diferencia ya que se registra de la misma manera tanto en lo presupuestal como contable.

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

Directora
Mtra. Ana Laura Díaz Rodriguez

Tesorera
C.P. Maria Magdalena Livera Pérez

SMDIF TENANGO DEL AIRE DIF TENANGO DEL AIRE Unidos por tu Bienestar DIRECCIÓN

SMDIF TENANGO DEL AIRE DIF TENANGO DEL AIRE Unidos por tu Bienestar TESORERIA

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)		
Contables:		
Valores		
Emisión de obligaciones		
Avales y Garantías		
Juicios		
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		
Bienes en concesión y en comodato		
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA		
En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos a probado que es por la cantidad de $ 6´314,734.70 al igual que al cierre del ejercicio se informa, toda vez toda vez que el presupuesto inicial fue de $ 6´314,734.70 cabe mencionar que dicha cantidad no tuvo variacion en el ejercicio fiscal 2024.		
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		
En esta cuenta refleja un saldo al cierre del ejercicio fiscal 2024 por $ 689,087.11 ya que no se llevaron a cabo las adecuaciones presupuestales empatando el monto recaudado con lo estimado, derivado de esta situacion se refleja saldo pendiente de reacudar.		
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA		
El saldo que refleja esta cuenta se refiere al presupuesto total recaudado al cierre del ejercicio fiscal 2024 y es por la catidad de $ 5,625,647.59		
Cuentas de Egresos		
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Se refiere al presupuesto de egresos que fue aprobado para el ejercicio fiscal 2024 y al cierre del periodo que se informa la cantidad es de $ 6,314,734.70 y esta integrado como se detalla a continuacion.		
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$ 6´071,125.22	$ 6´314,734.70
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Trnasferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	$ 112,725.88	
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$ 43,224.00	
8216 Presupuesto de egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 87,659.60	
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$ 417,384.89	$ 494,628.89
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Trnasferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	$ 00.00	
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$ 43,224.00	
8226 Presupuesto de egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 34,020.00	
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		
8251 Presupuesto de Egresos Devengado por Gastos de Funcionamiento	$ -6,177.95	$ -6,177.95
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$ 5´659,918.55	$ 5´833,084.03
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Trnasferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	$ 112,725.88	
8276 Presupuesto de egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 60,439.60	

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

Directora
Mtra. Ana Laura Diaz Rodriguez

Tesorera
C.P. Maria Magdalena Livera Pérez

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (3)
Panorama Económico y Financiero(4)
Autorización e Historia (5)
Organización y Objeto Social (6) Asegurar la atención permanente a la población marginada brindando servicios integrales de asistencia social; procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del sistema municipal y los que lleve a cabo el D.I.F. estatal, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social; impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos y discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; 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; lo cual es posible a través de los subsidios otorgados por parte del ayuntamiento, mismos que son utilizados de manera eficaz y transparente
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México (Vigesima tercera edicion) 2024. Publicado en gaceta de gobierno.
Políticas de Contabilidad Significativas (8)
Reporte Analítico del Activo (9)
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)
Reporte de la Recaudación (11)
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)
Calificaciones Otorgadas (13)
Proceso de Mejora (14)
Información por Segmentos (15)
Eventos Posteriores al Cierre (16)
Partes Relacionadas (17)
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

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

Directora
Mtra. Ana Laura Diaz Rodriguez

SMDIF TENANGO DEL AIRE
DIF
TENANGO DEL AIRE
Unidos por tu Bienestar
DIRECCIÓN

Tesorera
C.P. Maria Magdalena Livera Pérez

SMDIF TENANGO DEL AIRE
DIF
TENANGO DEL AIRE
Unidos por tu Bienestar
TESORERIA