

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2021, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Esta cuenta está Integrada por EFECTIVO el cual corresponde a la caja de cobro de ingresos propios; BANCOS, se deriva de las actividades propias de este organismo, sus saldos se encuentra debidamente conciliados, y servirá para dar cumplimiento al pago de compromisos ya adquiridos por gastos ejercidos pendientes de pago.

CONCEPTO	IMPORTE
Efectivo	\$0.00
Bancos	8,523,415
TOTAL	\$ 8,523,415

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Las cuentas por cobrar están integradas por Deudores Diversos, los que se desglosan de la siguiente manera:
 - 3.

Vencimiento a 30 días	
Luis Peña Cruz	2,280
Everardo Martínez Díaz	
Miguel Ángel Jiménez Pérez	14,334
Mariela Vásquez Perez	5,808

Griselda Netzahual Cortes	4,500
Ivan Hernández Méndez	1,500
Violeta Ortiz Ito	500
José Trinidad F. Meléndez Cruz	13,131
SUBTOTAL	\$42,053
Vencimiento a más de 365 días	0
SUBTOTAL	\$ 0
TOTAL	\$ 42,053

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. El organismo no produce bienes para su venta, motivo por el cual se reporta en cero.

Inversiones Financieras

4. No aplica para este Organismo, toda vez que dentro de las facultades que se tienen conferidas no se encuentra autorizado realizar inversiones

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. Los saldos de las cuentas de Bienes Muebles e Inmuebles al 30 de junio de 2021 son los siguientes:

BIENES MUEBLES, INFRES. Y CONSTRUCC EN PROCESO

	2021
Terrenos	2,733
Edificios no Habitacionales	10,225,993
Obras en Proceso	0
SUMA	10,228,726
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,141,570
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	243,255

SECTOR PARAESTATAL

Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	4,368,922
Otros Móbiliarios y Equipos de Administración	1,402,345
Equipos y aparatos Audiovisuales	161,615
Cámaras Fotográficas y de video	218,189
Otro Móbiliario y Equipo Educativo y Recreativo	720,804
Equipo Médico y de Laboratorio	5,343,425
Vehículos y Equipo de Transporte	40,496,007
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,075,278
SUMA	57,201,061

Se realizo la compra de un video proyector por el importe de 11,426.00 con recursos del resultado del ejercicio 2020, por lo que existirá diferencia entre el total de bienes adquiridos durante el periodo abril junio en la cuenta contable 1241-3-5151 y la cuenta presupuestal, ya que no es una compra realizada con recursos del presente ejercicio, sin embargo si se realiza su registro y capitalización.

7. Activos Intangibles, No aplica para este organismo. Pues como se muestra en los estados financieros no se ha adquirido ningún bien intangible

Estimaciones y Deterioros

7. No aplica para este Organismo, toda vez que aún no se aplican bajas por deterioros, por lo tanto no hay estimaciones

Pasivo

1. Las cuentas por pagar a corto plazo están integradas por la cuenta Proveedores por Pagar a Corto Plazo, cuentas por pagar por fondo de retiro, cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo contabilizadas al 30 de junio del ejercicio correspondiente.

Pasivos con vencimiento a 60 días

Secretaría de Hacienda y Crédito Público	758,761
Fondo de retiro	380,506
Municipio de Acuamanala	200

Municipio de Ixtenco	400
Sindicato 7 de mayo	30,655
Total	1,170,522

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- La cuenta de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, representa la captación de los ingresos propios de este Organismo, tales como: Cuotas de recuperación (Despensas, paquetes de insumos alimentarios, desayunos frio y caliente, Paquetes Hidráulicos y cocinas rurales, consultas médicas); cuenta de PRODUCTOS (rendimientos financieros), otros aprovechamientos, así también se tienen ingresos por PARTICIPACIONES ESTATALES, APORTACIONES FEDERALES para el desarrollo de las actividades del ente público.

INGRESOS DEVENGADOS:

Transferencias y Asignaciones (Participaciones Estatales)	41,608,434
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,556,735
Productos	3,226
Transferencias y Asignaciones (Ramo XXXIII)	72,721,572
Transferencias y Asignaciones (Ramo XXII)	0
Transferencias y Asignaciones (Ramo XII)	791,085
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 126,681,052

Gastos y Otras Pérdidas:

- Los gastos necesarios para el funcionamiento del organismo se desglosan de la siguiente manera:

EGRESOS DEVENGADOS

Servicios Personales	22,748,271
Materiales y Suministros	1,810,556

SECTOR PARAESTATAL

Servicios Generales	6,937,827
Ayudas Sociales	89,951,871
Inversión Pública	0
<u>TOTAL</u>	\$ 121,448,525

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Bienes Muebles	148,902
Inversión Pública no Capitalizable	0
TOTAL	\$ 148,902

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Esta cuenta representa la acumulación del patrimonio contribuido y generado

PATRIMONIO GENERADO	IMPORTE
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	5,232,527
Resultado de Ejercicios Anteriores	32,355,727
Cambios en Políticas Contables	37,243,806
TOTAL	\$ 74,832,060

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2021	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	8,523,415	13,801,178
Total de Efectivo y Equivalentes	8,523,415	13,801,178

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021		
1. Total de egresos (presupuestarios)		121,597,427
2. Menos egresos presupuestarios no contables		148,902
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	117,652	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	31,250	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		121,448,525