

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 2024

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Efectivo y Equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes:

FONDOS ESPECIFICA	CON	AFECTACION	Tipo	Monto
Coordinación Administrativa			Caja	0.00
Banco del SANTANDER 65507905280			Bancos Tesorería	\$598.37
Banco del SANTANDER 65507904618			Bancos Tesorería	\$378,979.12
Banco del SANTANDER 65509125631			Bancos Tesorería	\$1,361.02
Banco del SANTANDER 65507908455			Bancos Tesorería	\$ 197,155.06
Banco del SANTANDER 65507908381			Bancos Tesorería	\$568.34
Total				\$578,661.91

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 2024

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

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

Descripción de la cuenta	Monto
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 208.32
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	0
Total.	\$ 208.32

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

CUENTA DE ALMACEN	Monto	Características Cualitativas
Almacenes de Materiales y Suministros de consumo	0.00	Almacén de Paquetes nutrimentales y Desayunos Escolares
Subtotal	0.00	

Inversiones Financieras

4. NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

CUENTA DE BIENES MUEBLES	Monto
Bienes muebles	\$ 944,765.81
Activos intangibles	\$24,000.00
Total	\$ 966,765.81

- Estimaciones y Deterioros**
6. NO APLICA
Otros Activos
7. NO APLICA

Pasivo

1. Cuentas por pagar

Descripción de la cuenta	Monto
Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$-62,081.99

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 2024

Ingresos de Gestión

1. Ingresos de Gestión

CLASE DE INGRESOS	Monto
Participaciones y Aportaciones	\$3,831,577.39
Total	\$3,831,577.39

Ingresos y Otros Beneficios	Monto
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 130,132.00
Total	\$ 130,132.00

Gastos y Otras Pérdidas:

2. Gastos y Otras Pérdidas.

CUENTA	Monto
Servicios personales	\$1,441,501.23

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Materiales y suministros	\$ 939,634.96
Servicios generales	\$194,565.33
Ayudas Sociales	\$ 460,217.93
Total	\$ 3,035,919.45

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido

Patrimonio Contribuido	Monto
Aportaciones de Capital	0.00
Total	0.00

2. Patrimonio Generado

Patrimonio Generado	Monto
---------------------	-------

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Resultado del Ejercicio	0.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 739,907.23
Total	\$ 739,907.23

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes
1. Efectivo y Equivalentes

	2024
Efectivo	0.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 578,661.91
Total:	\$578,661.91

2. Adquisiciones por actividades de Inversión

	Monto Global
Bienes Muebles	0.00
Bienes Intangibles	0.00

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables. (Documentos en Anexos)

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

"Los ingresos recaudados por la entidad equivalen en un 90.13% a las participaciones ordinarias otorgadas por el Municipio de Pedro Escobedo y el 9.86% de Ingresos Propio Del total de los ingresos, los gastos más representativos son los Servicios Personales que equivalen a un 60.58% el 39.41% restante equivale a gastos de operación, servicios, apoyos y donativos."

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
06 de Marzo de 1986

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

b) Principales cambios en su estructura.

El Patronato
La Junta Directiva
Dirección del Sistema Municipal DIF
La Procuraduría de Protección de niñas, niños y adolescentes
Coordinación Administrativa
Coordinación de Programas Alimentarios
Coordinación de Atención del Adulto Mayor
Coordinación de Rehabilitación
Coordinación de Desarrollo Comunitario
Unidad de Psicología
Unidad de Trabajo Social
Unidad de Atención a Menores y Adolescentes

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

"Promover el bienestar social y prestar servicios de asistencia social, atendiendo a las normas que dicten para tal efecto la Secretaría de Salud, la Dirección de Salud del Estado y los Sistemas Nacional y Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia.

Apoyar el desarrollo de la familia y la comunidad.

Incrementar el sano crecimiento físico y mental de la niñez

Crear mejores condiciones de vida para los habitantes del municipio

Fomentar la educación, que propicie la educación social.

Propiciar la creación de establecimientos de asistencia social en beneficio de menores en estados de abandono, ancianos y minusválidos sin recursos.

Coordinar todas las tareas de asistencia social que realicen otras instituciones del municipio.

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientaciones sociales a los menos, ancianas y minusválidas sin recursos y en estado de abandono.

Auxiliar al Ministerio Público en la protección de incapaces, ancianos y minusválidos abandonados.

Procurar permanentemente adecuar sus acciones con los objetivos y programas del Sistema Estatal.

Coordinar y desarrollar los programas que el Sistema Estatal para la Asistencia Social les encomiende."

b) Principal actividad.

Asistencia Social

c) Ejercicio fiscal.
2021

d) Régimen jurídico.

"Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Constitución Política del Estado de Querétaro

Ley Orgánica Municipal para el Estado de Querétaro

Ley de Salud para el Estado de Querétaro

Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro

Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Municipio de Pedro Escobedo.

Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro

Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pedro Escobedo Querétaro.

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Ley de Disciplina Financiera

Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Sueldos y Salarios

Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Honorarios

Impuesto Sobre la Renta Retenciones Asimilados a Salarios

Impuesto Sobre Nomina

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

- f) Estructura organizacional básica.
 - Patronato
 - Junta Directiva
 - Dirección del Sistema Municipal DIF
 - Procuraduría de Protección de niños, niñas y adolescentes
 - Coordinación Administrativa
 - Coordinación de Programas Alimentarios
 - Coordinación de atención del adulto mayor
 - Coordinación de Rehabilitación
 - Coordinación de Desarrollo Comunitario
 - Unidad de Psicología
 - Unidad de Trabajo Social
 - Unidad de Atención a Menores y Adolescentes
 - Polos de Desarrollo

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

NO APLICA

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; la información deberá ser oportuna, veraz, representativa, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo ello en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley la modernización que la Ley determina. Estos estados financieros se entregan conforme a los artículo 44, 45, 46 fracciones I y II, 49, 52, y 53 fracciones I, II, IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bajo los postulados básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

permanente, revelación suficiente, importancia relativa, valuación, dualidad económica, consistencia y devengo contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

NO APLICA

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Grupo	Años de vida útil	% de Depreciación
Equipo de computo	3	33.30
Equipo de comunicaciones	10	10.00
Mobiliario y equipo de oficina	10	10.00
Otro mobiliario y equipo	10	10.00
Licencias	10	10.00

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Maquinaria Herramientas y Otros equipos	10	10.00
Equipo médico y de laboratorio	5	20.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

a) Recaudación de Ingresos

Ingresos de la Entidad	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	\$ 3,831,577.39	
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 130,132.00	Cuotas de Recuperación UR
Total	\$ 3,961,709.39	

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Proyección de Ingresos	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	\$ 3,831,577.39	Participaciones de Municipio Pedro Escobedo.

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 130,132.00	Cuotas de Recuperación UR.
Total	\$ 3,961,709.39	

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas
NO APLICA

13. Proceso de Mejora
NO APLICA

14. Información por Segmentos
NO APLICA

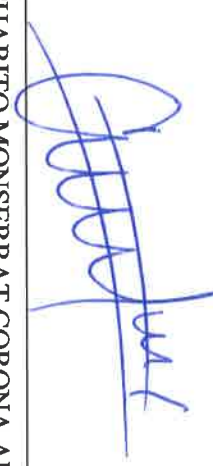
15. Eventos Posteriores al Cierre
NO APLICA

16. Partes Relacionadas
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2024

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad emisor.


FABIOLA ALTAMIRANO MARROQUÍN
DIRECTORA GENERAL DEL SMDIF DEL MUNICIPIO DE
PEDRO ESCOBEDO


CHARITO MONSERRAT CORONA ARAUJO
COORDINADORA ADMINISTRATIVO DEL SMDIF DEL
MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO