

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE TONALÁ JALISCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA
(*CUENTAS DE ORDEN*)**

AL 31 DE ENERO DEL 2023

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

EL Sistema para el Desarrollo Integra de la Familia del Municipio de Tonalá Jalisco, no ha registrado en cuentas de orden contables las posibles contingencias, mismas que se afectaron contra resultados del ejercicio 2015 por litigios y demandas.

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

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE TONALÁ JALISCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

AL 31 DE ENERO DEL 2023

Autorización e Histórica

Decreto Número 12029, del Congreso del Estado de Jalisco DECRETA:

Art. 1.- Se crea un Organismo público Descentralizado de la Armonización Municipal por Personalidad jurídica y patrimonio propio, que se denominara Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Municipio de Tonalá Jalisco, con Domicilio en Av. Cihualpilli #75 Tonalá. Jalisco

Organización y Objeto Social

Atender y apoyar de manera solidaria a las personas y familias en condiciones vulnerables, con el fin de propiciar su desarrollo humano de manera integral, efectuando acciones que generen una cultura de previsión en corresponsabilidad con la sociedad, el Ayuntamiento y el sistema Dif en todos sus niveles.

Se encuentra en el Régimen Jurídico De Persona Moral con personalidad Jurídica y patrimonio propio.

Se tiene las obligaciones fiscales se Retención de ISR por salarios, Retención de ISR por asimilados a Salarios, y Retención de ISR por servicios profesionales

Estructura organizacional.- Se encuentra con un patronato, un presidente del patronato. Y un voluntariado que apoyaran a la Presidencia de Sistema DIF, el cual además contara con las áreas de Dirección Administrativa, contraloría Interna, Dirección General Subdirección y la Delegación Institucional P.P.N.N.A. de las Cuales depéndelas diversa coordinaciones auxiliares

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se ha Observado la normatividad emitida por CONAC y las disposiciones legales aplicables, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los postulados básicos.

Partes Relacionadas

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

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



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DEL MUNICIPIO DE TONALA, JALISCO**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL MES DE ENERO 2023

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE. -

CAJA

CUENTA	NOMBRE	MONTO	CONCEPTO
1111-1-022	Eduardo Venegas Chávez	\$ 1,000.00	Para solventar gastos urgentes
1111-1-026	Enrique Hdez. De La Cerda	\$ 5,000.00	Para solventar gastos urgentes
1111-1-027	Fco. Benítez Valdivia	\$ 10,000.00	Para solventar gastos urgentes
1111-1-028	Irving Arias Palacios	\$ 5,000.00	Para solventar gastos urgentes
1111-1-029	Patricia Carranza C.	\$ 2,000.00	Para solventar gastos urgentes
	TOTAL, FONDO REVOLVENTE	\$ 23,000.00	

Cantidad asignada para realizar compras de manera urgente

BANCOS. -Cuenta conformada por 17 cuentas bancarias.

CUENTA	BANCOS	MONTO	OBSERVACIONES
1112-1	Banamex	\$ 526,951.02	
1112-1-001	Inversiones	\$ 526,952.02	Cuenta exclusiva para las cuotas de recuperación de los CAIC'S

1112-1-002	CAIC'S REFER	-\$ 1.00	Cuenta exclusiva para las cuotas de recuperación de los CAIC'S
1112-2	Banorte	\$ 3,443,890.47	
1112-2-001	Admón. Pasada pagadora 2010-2013	-\$ 22,447.49	Esta cuenta no tiene movimientos, está congelada de acuerdo a información del banco.
1112-2-002	Pagadora	\$ 2,609.02	Cuenta utilizada para gasto corriente
1112-2-003	Nominas	\$ 82.84	Cuenta utilizada para pago de nomina
1112-2-004	Programas institucionales	\$ 511,016.70	Cuenta utilizada para movimientos de programas institucionales
1112-2-005	Alimentaria	\$ 99.95	Cuenta utilizada para programa de desayunos escolares
1112-2-007	CRI	\$ 100.00	Se utiliza como recepción de subsidio
1112-2-010	Alimentaria 3	\$ 100.00	Cuenta utilizada para programa de desayunos escolares
1112-2-011	Evento	-\$ 1.62	Cuenta exclusiva para evento
1112-2-012	Trabajo Social	\$ 100.00	Cuenta utilizada para programa Proyecto 10 de Trabajo Social
1112-2-013	Pagadora 1.6346	\$ 31,873.61	Cuenta utilizada para gasto corriente
1112-2-014	Nominas 1. 5536	\$ 7,202.35	Cuenta utilizada para pago de nomina
1112-2-015	Subsidio Mpal. 1.5553	\$ 2,912,505.70	Se utiliza como recepción de subsidio
1112-2-016	Alimentaria 1. 5544	\$ 639.00	Cuenta utilizada para programa de desayunos escolares, despensas y 1000 días de vida
1112-2-017	Concent. - Trab Social	\$ 10.41	Cuenta utilizada para programa Proyecto 10 de Trabajo Social
1112-3	Bansi	\$ -	

1112-3-001	Cuenta puente	\$ -	Cuenta exclusiva para pago a Pensiones del Estado
	Bancos /Tesorería	\$ 3,970,841.49	

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

DEUDORES DIVERSOS:

Cuenta integrada de la siguiente manera:

CUENTA	DEUDORES DIVERSOS	MONTO	OBSERVACION
1123-1-002	Copiadoras Ochoa	\$ 162.80	Deposito en garantía
1123-1-003	Eduardo Venegas	\$ 103.00	
1123-1-005	Iliana Georgina Rodríguez Pascacio	\$ 54,111.83	Gastos por comprobar de gastos de representación y otros gastos de administración 2015-2018
1123-1-011	Alberto Edgardo Mereles	\$ 43,634.00	Ingresos del cri no reportados
1123-1-012	Constructec SA de CV	\$ 2,500.00	Deposito en garantía por arrendamiento
1123-1-021	Fco. Benites Valdivia	\$ 790.30	Gastos por comprobar
1123-1-025	Thermogas SA de CV	\$ 2,524.50	Deposito en garantía por contrato de servicio
1123-1-031	Irving Arias Palacios	\$ 5,585.78	Gasto pendiente por comprobar.
	TOTAL	\$ 109,412.21	

Anticipo a proveedores

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	OBSERVACIONES
1125-1-001	Varios (OZ AUTOMOTRIZ)	\$ 5,000.00	Anticipo a OZ AUTO
	TOTAL	\$ 5,000.00	

ALMACÉN: Esta cuenta está conformada por donaciones en mercancías (Dulces, Productos Perecederos, Art. Desechables, Papelería, Telas y Juguetes). Saldo según inventario al 31 de ENERO 2023

Almacén

CUENTA	CUENTA	MONTO	OBSERVACIONES
1151-2-004	Productos Perecederos	\$ 5,164.47	Donativos en especie
1151-2-005	Art. Desechables	\$ 4,782.39	Donativos en especie
1151-6-001	Prendas de vestir	\$ 331,500.00	Donativos en especie
1151-6-002	Telas	\$ 166,635.90	Donativos en especie
1151-6-004	Juguetes	\$ 1.00	Donativos en especie
	TOTAL	\$ 508,083.76	

ACTIVO NO CIRCULANTE

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	OBSERVACIONES
1241	Mobiliario y Equipo de Admón.	\$ 2,150,059.07	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 229,120.09	
1243	Equipo e instrumental Médico y de laboratorio	\$ 761,834.30	
1244	Vehículos y equipo de transporte	\$ 1,566,200.00	
1246	Maquinaria, otros Equipos Y Herramientas	\$ 886,520.27	
1251	Software	\$ 24,805.48	
1263	Depreciación Acumulada	-\$ 3,619,987.80	
1265	Amortización acumulada de software	-\$ 24,802.48	
	TOTAL, ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 1,973,748.93	

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Integración de las cuentas por pagar por antigüedad					
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		VENCIMIENTO EN DIAS			IMPORTE
CUENTA		0-30	90	180	
2117-71-1-001	ISPT	\$ 263,710.09			\$ 263,710.09
2117-71-1-002	ISR Retención asimilables a salarios	\$ 8,039.62			\$ 8,039.62
2117-71-1-003	ISR Retención Honorarios	\$ 3,394.67			\$ 3,394.67
				TOTAL	\$ 275,144.38

ISPT. -Está conformada por el ISPT retenido de los trabajadores para su pago ante el SAT.

ISR Retención asimilables a salarios. - ISR retención al personal asimilado a salario para su pago ante el SAT.

ISR Retención por honorarios. -ISR retención por servicios profesionales, para su pago ante el SAT.

ACREEDORES DIVERSOS

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	OBSERVACIONES
	Retención al personal		Retenciones Correspondientes
2119-01-001	Personal de pago con Cheques y/o transferencia	-\$ 4.60	Pago de trabajadores con cheque y/o transferencia a otro banco
2119-01-003	Cheque y/o deposito devueltos	\$ 4,256.03	
2119-03-002	Aportaciones a Pensiones del Estado	\$ 108,064.67	Retención quincenal para aportación a IPEJAL
2119-03-011	Préstamos a Corto Plazo	\$ 163,796.78	Retención quincenal para pago de Préstamo a Corto Plazo a IPEJAL

2119-03-013	Abono a PLMP	\$ 10,241.08	Retención quincenal para pago de PLMP IPEJAL
2119-03-014	Garantía PLMP	\$ 252.62	Retención quincenal para pago de Garantía PLMP IPEJAL
2119-03-015	Abono PH	\$ 49,927.11	Retención quincenal para pago de Abono PH IPEJAL
2119-03-016	Fondo PH	\$ 2,033.57	
2119-01-019	Retención Juicio Mercantil	\$ 1,236.60	Retención por orden del juzgado
	TOTAL	\$ 339,803.86	

Provisión por demandas y juicios laborales

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
2171-1-001	Provisiones para demandas y juicios a corto plazo	\$ 2,875,415.20

Esta cuenta está sujeta a cambios ya que el monto de las demandas es estimado.

ESTADO DE ACTIVIDADES

14-INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	2023	2022
4173	Ingresos propios	\$ 317,138.47	\$ 199,220.52
4213	Aportaciones para Programas Institucionales	\$ 630.00	\$ -
4221	Transferencias y Asignaciones	\$ 4,312,132.28	\$ 3,859,474.64
4310	Ingresos Financieros	\$ 19,551.45	\$ -
TOTAL, Ingresos acumulados		\$ 4,649,452.20	\$ 4,058,695.16

TOTAL, DE INGRESOS ACUMULADOS AL 31 DE ENERO 2023

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (INGRESOS PROPIOS): La cuenta está integrada por cuotas de recuperación y donativos.

APORTACIONES: está integrada por la recaudación de fondos de programas por la asistencia social y/o convenios.

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES: Está integrada por el subsidio del Municipio de Tonalá.

15-GASTOS

CAPITULO	CONCEPTO	2023	2022
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 3,265,866.77	\$ 3,251,711.09
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 169,942.86	\$ 41,620.81
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 151,334.85	\$ 72,238.55
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 100,954.72	\$ 84,644.64
5000	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -	\$ -
	TOTAL	\$ 3,688,099.20	\$ 3,450,215.09

GASTOS: Se integra por gastos necesarios para operatividad y buen funcionamiento de las actividades del DIF Tonalá. Al 31 de ENERO 2023

GASTOS

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