

**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 MAYO 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 MAYO 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 MAYO 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.

**2-
BANCOS**

| 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 | CAICS REFER | -\$ 1.00 | Cuenta exclusiva para las cuotas de recuperación de los CAIC'S |

| | | | |
|---------------|---------------------------|------------------------|--|
| 1112-2 | BANORTE | \$ 4,196,310.28 | |
| 1112-2-001 | Admón. 2011 - 20013 | -\$ 22,447.49 | Esta cuenta no tiene movimientos, está congelada de acuerdo a información del banco. |
| 1112-2-002 | Pagadora | \$ 363.07 | Cuenta utilizada para gasto corriente |
| 1112-2-003 | Nominas | \$ 82.84 | Cuenta utilizada para pago de nomina |
| 1112-2-004 | Programas Institucionales | \$ 0.05 | 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 | \$ 35,884.61 | Cuenta utilizada para gasto corriente |
| 1112-2-014 | Nominas | \$ 5,824.63 | Cuenta utilizada para pago de nomina |
| 1112-2-015 | Subsidio mpal | \$ 4,158,187.72 | Se utiliza como recepción de subsidio |
| 1112-2-016 | Alimentaria | \$ 2.14 | 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 |
| 1112-2-018 | Protección pupilos | \$ 18,003.97 | Cuenta utilizada para pupilos |
| 1112-3 | BANSI | \$ - | |
| 1112-3-001 | Cuenta Puente | \$ - | Cuenta exclusiva para pago a Pensiones del Estado |
| | Banco/Tesorería | \$ 4,723,261.30 | |

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 | Reposición de Fondo revolvente |
| 1123-1- 005 | Iliana G. Rguez Pscacio | \$ 54,111.83 | Gastos por comprobar de gastos de representación y otros gastos de administración 2015-2018 |
| 1123-1- 011 | Alberto Edgardo Méreles | \$ 43,634.00 | Ingresos del cri no reportados |
| 1123-1-012 | Constructec S.A de C.V | \$ 2,500.00 | Deposito en garantía por arrendamiento |
| 1123-1-021 | Fco Benites Valdivia | \$ - | Gastos por comprobar |
| 1123-1-025 | Thermogas sas de cv | \$ 2,524.50 | Deposito en garantía por contrato de servicio |
| 1123-1-031 | Irving Arias Palacios | \$ 28,482.76 | Gasto pendiente por comprobar. |
| | TOTAL | \$ 131,518.89 | |

Anticipo a proveedores

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

Almacén

| CUENTA | CUENTA | MONTO | OBSERVACIONES |
|------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1151-6-001 | Prendas de vestir | \$ 220,650.00 | Donativos en especie |
| 1151-6-002 | Telas | \$ 21,181.18 | Donativos en especie |
| 1151-6-004 | Juguetes | \$ 1.00 | Donativos en especie |
| | TOTAL | \$ 241,832.18 | |

ACTIVO NO CIRCULANTE

| CUENTA | CONCEPTO | MONTO | OBSERVACIONES |
|---------------|---|------------------------|--|
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Admón. | \$ 2,288,984.41 | Muebles de Oficina, estantería, excepto de ofi y estant, equipo de Comp. Y Tecnol, Otros Mobiliario y Equipos de ADMON. |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | \$ 229,120.09 | Equipo de aparatos audiovisuales, otro móvil, equipo educacional y recreativo |
| 1243 | Equipo e instrumental Médico y de laboratorio | \$ 771,847.99 | Equipo médico y de laboratorio, instrumental médico y de laboratorio |
| 1244 | Vehículos y equipo de transporte | \$ 2,128,590.00 | Vehículo y equipo terrestre destinado a serv. Publico |
| 1246 | Maquinaria, otros Equipos Y Herramientas | \$ 891,370.27 | Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos, herramientas y maquinas herramientas |
| 1251 | Software | \$ 24,805.48 | Software |
| 1263 | Depreciación Acumulada | \$ 3,619,987.80 | Depreciación acumulada de mobiliario y equipo de admón., mobiliario y equipo educacional, instrumentó médico y laboratorio, equipo de transporte, de maquinaria otros equipos. |
| 1265 | Amortización acumulada de software | \$ 24,802.48 | Amortización acumulada de Software |
| | TOTAL, ACTIVO NO CIRCULANTE | \$ 9,979,508.52 | |

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

9- IMPUESTOS POR PAGAR

Integración de las cuentas por pagar por antigüedad

| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | VENCIMIENTO EN DIAS | | | IMPORTE |
|--|--------------------------------------|---------------------|----|--------------|----------------------|
| | | 0-30 | 90 | 180 | |
| CUENTA | | | | | |
| 2117-71-1-001 | ISPT | \$ 288,365.03 | | | \$ 288,365.03 |
| 2117-71-1-002 | ISR Retención asimilables a salarios | \$ 14,387.94 | | | \$ 14,387.94 |
| 2117-71-1-003 | ISR Retención Honorarios | -\$ 0.33 | | | -\$ 0.33 |
| 2117-71-1-004 | ISR Resico | \$ 58.05 | | | \$ 58.05 |
| | | | | TOTAL | \$ 302,810.69 |

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.

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

| CUENTA | CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 4173 | Ingresos propios | \$ 1,922,459.08 | \$ 1,434,603.83 |
| 4213 | Aportaciones para Programas Institucionales | \$ 392,687.00 | \$ 209,390.00 |
| 4221 | Transferencias y Asignaciones | \$ 21,738,615.40 | \$ 17,444,875.12 |
| 4310 | Ingresos Financieros | \$ - | \$ 87,274.94 |
| TOTAL, Ingresos acumulados | | \$ 24,053,761.48 | \$ 19,176,143.89 |

TOTAL DE INGRESOS ACUMULADOS AL 31 DE MAYO DEL 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.

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

EGRESOS: Compuesta de la siguiente manera:

GASTOS: Se integra por gastos necesarios para operatividad y buen funcionamiento de las actividades del DIF Tonalá. Al 31 de MAYO del 20223

GASTOS

| CAPITULO | CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|-----------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | \$ 18,327,378.56 | \$ 45,760,700.28 |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 1,312,191.27 | \$ 2,004,391.87 |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | \$ 685,613.88 | \$ 1,679,771.77 |
| 4000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 1,361,901.80 | \$ 3,054,133.56 |
| 5000 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$ - | |
| | TOTAL | \$ 21,687,085.51 | \$ 52,498,997.48 |

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