

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

a) NOTAS DE
 DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Efectivo y Equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes:

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		Tipo	Monto
Dirección Administrativa		Caja	7,408.03
Unidad de Rehabilitación		Caja	0.00
Banco del Bajío 61645450203		Bancos Tesorería	88,442.92
Banco del Bajío 61645450205		Bancos Tesorería	15,956.11
Banco del Bajío 0214892000201		Bancos Tesorería	0.20
Banco del Bajío 0307847550201		Bancos Tesorería	8,364.35
Total			120,171.61



11/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO -- DICIEMBRE 2021

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

Descripción de la cuenta	Monto
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	158.00
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00

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

CUENTA DE ALMACEN	Monto	Características Cualitativas
Almacenes de Materiales y Suministros de consumo	750.00	Almacén de Paquetes nutritivos y Desayunos Escolares
Subtotal	750.00	

4. **Inversiones Financieras**
 NO APLICABLE



12/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO -- DICIEMBRE 2021

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5.

CUENTA DE BIENES MUEBLES		Monto
Bienes muebles		1,542,286.69
Activos intangibles		26,669.96
Depreciación, deterioro y amortización acumulada		-213,769.54

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	25,028.15
Proveedores por pagar a corto plazo	41,964.00
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	37,715.69
Otras cuentas por pagar a corto plazo	1,320.66

13/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

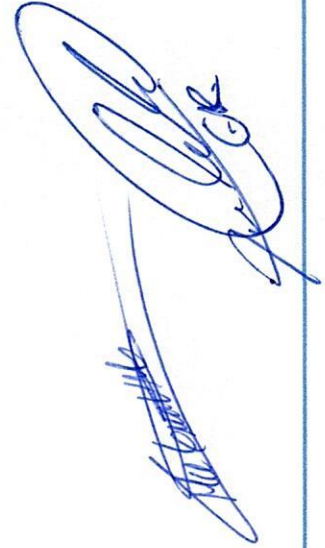
ID) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos de Gestión

CLASE DE INGRESOS	Monto
Participaciones y Aportaciones	11,938,563.25
Total	11,938,563.25

Ingresos y Otros Beneficios	Monto
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00
Ingresos y otros beneficios	290,376.70
Total	290,376.70

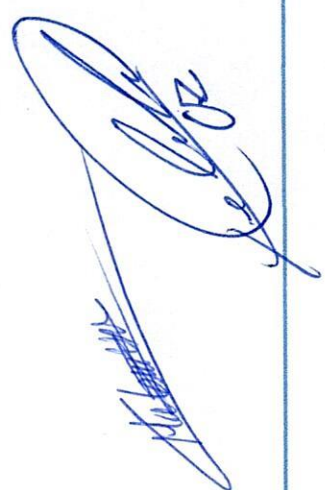


14/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

Gastos y Otras Pérdidas:
 2. Gastos y Otras Pérdidas.

CUENTA	Monto
Servicios personales	8,087,022.14
Materiales y suministros	1,168,352.62
Servicios generales	1,914,697.67
Ayudas Sociales	752,789.88
Pensiones y Jubilaciones	266,444.76
Depreciaciones	32,794.32
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00
Deuda publica	0.00
Total	12,222,101.39



15/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido

Patrimonio Contribuido	Monto
Aportaciones de Capital	736,346.44
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
Total	736,346.44

2. Patrimonio Generado

Patrimonio Generado	Monto
Resultado del Ejercicio	6,838.56
Resultado de Ejercicios Anteriores	627,053.22
Revalúo	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Total	633,891.78



16/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

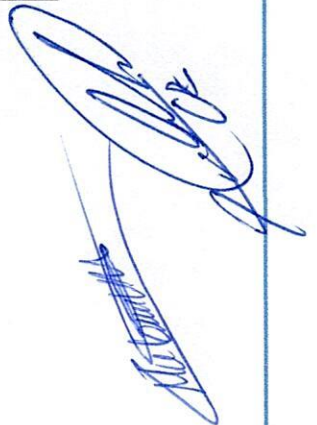
1. Efectivo y Equivalentes

	2021
Efectivo	7,408.03
Efectivo en Bancos – Tesorería	112,763.58
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Tota de Efectivo y Equivalentes	120,171.61

2. Adquisiciones por actividades de Inversión

	Monto Global
Bienes Muebles	1,542,286.69
Bienes Intangibles	26,669.96

12/76



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

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)

Cuentas de ingresos y egresos presupuestarias. Ver anexos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

10. 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

10. Panorama Económico y Financiero

Los ingresos recaudados por la entidad equivalen en un 97.98% a las participaciones otorgadas por el Municipio de Ezequiel Montes, el 2.02% equivale a ingresos por cuotas de recuperación recaudadas por la Unidad de Rehabilitación del DIF y otros ingresos. Del total de los ingresos, los gastos más representativos son los Servicios Personales que equivalen a un 73.76% el 26.24% restante equivale a gastos de operación, servicios, apoyos y donativos.

00 / 36



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

3.- Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación. 06 de marzo de 1986.
- b) Estructura.
 - El Patronato
 - La Junta Directiva
 - Director del Sistema Municipal
 - La Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
 - Director Administrativo

4.- Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- c) Objeto social.

Brindar atención de calidad y con gran sensibilidad a la población del Municipio de Ezequiel Montes, que por sus condiciones físicas, económicas, sociales y culturales es sujeto de asistencia social.

Ser una institución capaz, eficaz, eficiente y comprometida con la integración social de todos los individuos, que promueva el desarrollo humano y social en el Municipio de Ezequiel Montes.

Dar un buen servicio a la comunidad, promoviendo los programas de asistencia social; para lograr la integración de las familias, desempeñando las actividades encomendadas con sensibilidad y responsabilidad.



19/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

- 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 Ezequiel Montes Querétaro
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 Ezequiel Montes 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

20/76



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

- f) Estructura organizacional básica
 - El Patronato
 - La Junta Directiva
 - Dirección General y Administrativa del Sistema Municipal
 - Coordinación de Programas Alimentarios
 - Unidad de Rehabilitación
 - Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
 - Programa de Atención a Menores y Adolescentes
 - Centro de día del adulto mayor
 - Asistencia Social
 - Coordinación de Desarrollo Comunitario
 - Polo de Desarrollo de Villa Progreso

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

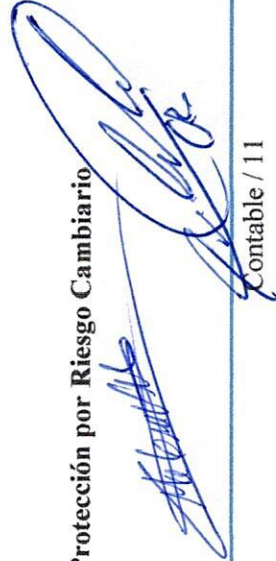
De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; 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 artículos 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 permanente, revelación suficiente, importancia relativa, valuación, dualidad económica, consistencia y devengo contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

NO APLICA

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA



21/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA



9E/22

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

10. Reporte de la Recaudación

a) Recaudación de Ingresos

Ingresos de la Entidad	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	11,938,563.25	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	11,938,563.25	

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

Proyección de Ingresos	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	0.00	
Participación Ordinaria	11,938,563.25	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos y Otros Beneficios	290,376.70	Cuotas de Recuperación UR
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	12,228,939.95	

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

NO APLICA



23/76

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO – DICIEMBRE 2021

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

13. Proceso de Mejora

Se actualizo reglamento interno, manual de organización y organigrama del SMDIF de Ezequiel Montes, Qro.

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.

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



LEM. MA. GUADALUPE VARGAS MONTES
DIRECTOR GENERAL DEL SMDIF
AUTORIZO



ING. JUAN CARLOS CRUZ RUBIO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL SMDIF
ELABORO

24/76