NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2025

1. Notas al Estado de Situación Financiera.
2. NOTAS DE DESGLOSE

**Activos Circulantes**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Inicial** | **Final** |
| **1000** | **ACTIVO** | **$21,705,488.73** | **$20,169,339.12** |
| **1100** | **ACTIVO CIRCULANTE** | **$4,427,874.91** | **$3,002,634.12** |
| **1110** | **EFECTIVO Y EQUIVALENTES** | **$4,427,874.91** | **$3,002,634.12** |
| **1112** | **BANCOS/TESORERÍA** | **$4,425,965.91** | **$3,000,725.12** |
| **1112-1** | **BANAMEX** | **$2,435,753.42** | **$992,286.31** |
| **1112-1-01** | **BANAMEX cta. 3202** | **$2,435,753.42** | **$992,286.31** |
| **1112-3** | **BANSI** | **$11,303.88** | **$11,303.88** |
| **1112-3-01** | **BANSI 8746** | **$11,303.88** | **$11,303.88** |
| **1112-4** | **BANORTE 8747** | **$1,978,908.61** | **$1,997,134.93** |
| **1112-4-01** | **BANORTE 3413** | **$1,978,908.61** | **$1,997,134.93** |
| **1119** | **OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES** | **$1,909.00** | **$1,909.00** |
| **1119-01** | **DEPOSITOS EN GARANTIA** | **$1,909.00** | **$1,909.00** |
| **1119-01-1** | **GAS LICUADO S.A. DE C.V.** | **$1,909.00** | **$1,909.00** |
| **1120** | **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1122** | **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1122-79** | **Otros Ingresos** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1122-79-01** | **Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1122-79-02** | **Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1122-93** | **Subsidios y Subvenciones** | **$0.00** | **$0.00** |
| **1200** | **ACTIVO NO CIRCULANTE** | **$17,277,613.82** | **$17,166,705.00** |
| **1230** | **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** | **$14,123,081.80** | **$14,123,081.80** |
| **1231** | **TERRENOS** | **$6,269,070.00** | **$6,269,070.00** |
| **1231-1** | **TERRENOS** | **$6,269,070.00** | **$6,269,070.00** |
| **1231-1-5811** | **TERRENOS** | **$6,269,070.00** | **$6,269,070.00** |
| **1233** | **EDIFICIOS NO HABITACIONALES** | **$7,854,011.80** | **$7,854,011.80** |
| **1233-1** | **Edificios no habitacionales** | **$7,854,011.80** | **$7,854,011.80** |
| **1233-1-5831** | **EDIFICIOS NO HABITACIONALES** | **$7,854,011.80** | **$7,854,011.80** |
| **1240** | **BIENES MUEBLES** | **$8,806,238.35** | **$8,806,238.35** |
| **1241** | **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN** | **$4,424,421.26** | **$4,424,421.26** |
| **1241-1** | **Muebles de Oficina y Estantería** | **$2,349,953.25** | **$2,349,953.25** |
| **1241-1-5111** | **Muebles de oficina y estantería** | **$2,349,953.25** | **$2,349,953.25** |
| **1241-2** | **Muebles, Excepto de Oficina y Estantería** | **$13,536.64** | **$13,536.64** |
| **1241-2-5121** | **Muebles, excepto de oficina y estantería** | **$13,536.64** | **$13,536.64** |
|  |  |  |  |
| **1241-3** | **Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información** | **$1,220,147.36** | **$1,220,147.36** |
| **1241-3-5151** | **Equipo de cómputo y de tecnología de la información** | **$1,220,147.36** | **$1,220,147.36** |
| **1241-9** | **Otros Mobiliarios y Equipos de Administración** | **$840,784.01** | **$840,784.01** |
| **1241-9-5191** | **Otros mobiliarios y equipos de administración** | **$840,784.01** | **$840,784.01** |
| **1242** | **MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO** | **$1,337,025.23** | **$1,337,025.23** |
| **1242-1** | **Equipos y Aparatos Audiovisuales** | **$167,629.84** | **$167,629.84** |
| **1242-1-5211** | **Equipos y aparatos audiovisuales** | **$167,629.84** | **$167,629.84** |
| **1242-3** | **Cámaras Fotográficas y de Video** | **$178,192.17** | **$178,192.17** |
| **1242-3-5231** | **Cámaras fotográficas y de video** | **$178,192.17** | **$178,192.17** |
| **1242-9** | **Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** | **$991,203.22** | **$991,203.22** |
| **1242-9-5291** | **Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo** | **$991,203.22** | **$991,203.22** |
| **1243** | **EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO** | **$1,047,457.33** | **$1,047,457.33** |
| **1243-1** | **Equipo Médico y de Laboratorio** | **$1,047,457.33** | **$1,047,457.33** |
| **1243-1-5311** | **Equipo médico y de laboratorio** | **$1,047,457.33** | **$1,047,457.33** |
| **1244** | **VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE** | **$1,371,095.00** | **$1,371,095.00** |
| **1244-1** | **vehículos y equipo terrestre** | **$1,371,095.00** | **$1,371,095.00** |
| **1244-1-5411** | **Vehículos y equipo terrestre** | **$1,371,095.00** | **$1,371,095.00** |
| **1246** | **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS** | **$626,239.53** | **$626,239.53** |
| **1246-4** | **Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial** | **$209,760.48** | **$209,760.48** |
| **1246-4-5641** | **Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial** | **$209,760.48** | **$209,760.48** |
| **1246-6** | **Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos** | **$384,006.40** | **$384,006.40** |
| **1246-6-5661** | **Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos** | **$384,006.40** | **$384,006.40** |
| **1246-7** | **Herramientas y Máquinas-Herramienta** | **$32,472.65** | **$32,472.65** |
| **1246-7-5671** | **Herramientas y máquinas-herramienta** | **$32,472.65** | **$32,472.65** |
| **1250** | **ACTIVOS INTANGIBLES** | **$189,834.00** | **$189,834.00** |
| **1251** | **SOFTWARE** | **$189,834.00** | **$189,834.00** |
| **1251-5911** | **Software** | **$189,834.00** | **$189,834.00** |

**Activos No Circulantes**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Inicial** | **Final** |
| **1260** | **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES** | **$5,841,540.33** | **$5,952,449.15** |
| **1261** | **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES** | **$1,684,685.53** | **$1,706,284.06** |
| **1261-3** | **Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.** | **$1,684,685.53** | **$1,706,284.06** |
| **1263** | **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES** | **$4,129,170.62** | **$4,216,503.47** |
| **1263-1** | **Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.** | **$1,961,041.34** | **$2,005,208.72** |
| **1263-2** | **Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.** | **$792,221.51** | **$807,855.96** |
| **1263-3** | **Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.** | **$936,695.51** | **$939,759.61** |

|  |
| --- |
| Se anexa la cédula de depreciaciones de bienes muebles del organismo de acuerdo a los siguientes parámetros de estimación de vida útil, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable Parámetros de Estimación de Vida Útil. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Años de vida útil** | **% de depreciación anual** |
| **1.2.4** | **BIENES MUEBLES** |  |  |
| **1.2.4.1** | **Mobiliario y Equipo de Administración** |  |  |
| 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.1.9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10 |
| **1.2.4.2** | **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** |  |  |
| 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.2 | Aparatos Deportivos | 5 | 20 |
| 1.2.4.2.3 | Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 5 | 20 |
| **1.2.4.3** | **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio** |  |  |
| 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| 1.2.4.3.2 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| **1.2.4.4** | **Equipo de Transporte** |  |  |
| 1.2.4.4.1 | Automóviles y Equipo Terrestre | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.2 | Carrocerías y Remolques | 5 | 20 |
| **1.2.4.6** | **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** |  |  |
| 1.2.4.6.1 | Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.2 | Maquinaria y Equipo Industrial | 10 | 10 |

Con estos porcentajes se elabora una cédula de depreciación de los activos fijos (Bienes Muebles), que se van depreciando mes con mes.

**Pasivo Circulante**

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del centro de estimulación para personas con discapacidad intelectual del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Titulo IV, Capítulo I, artículo 94, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes e importes retenidos a personas físicas por arrendamiento y a cuotas de seguridad social, aportaciones al Instituto de Pensiones del Estado.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Inicial** | **Final** |
| **2110** | **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$187,202.80** | **$207,434.10** |
| **2111** | **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$57,572.22** | **$65,734.38** |
| **2111-1** | **Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-1-1131** | **Sueldos base al personal permanente** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-3** | **Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-3-1321** | **Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-3-1322** | **Aguinaldo** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-4** | **Seguridad Social y Seguros por pagar a CP** | **$57,572.22** | **$65,734.38** |
| **2111-4-1411** | **Aportaciones de seguridad socia l(IMSS CUOTA PATRONAL)** | **$58,691.77** | **$66,853.93** |
| **2111-4-1421** | **Aportaciones a fondos de vivienda(PENSIONES CUOTA PATRONAL)** | **-$1,119.55** | **-$1,119.55** |
| **2111-4-1432** | **Cuotas para el sistema de ahorro para el retiro** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-5** | **Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2111-5-1543** | **Estimulos al personal** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112** | **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$0.61** | **$7,805.55** |
| **2112-1** | **Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP** | **$0.60** | **$7,805.54** |
| **2112-1-000042** | **TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000078** | **SECRETARIA DE LA HACIENDA PUBLICA DEL ESTADO DE JALISCO** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000093** | **COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000172** | **LOPEZ HERNANDEZ CLAUDIA ELIZABETH** | **$0.59** | **$0.59** |
| **2112-1-000175** | **GAS TULE SA DE CV** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000181** | **SISTEMAS CONTINUOS SA DE CV** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000186** | **PRODUCTOS ESPECIALIZADOS DIC SA DE CV** | **$0.01** | **$0.01** |
| **2112-1-000222** | **LOERA PEREZ NATALY** | **$0.00** | **$7,804.94** |
| **2112-1-000225** | **CASTAÑEDA REYES JUAN EFREN** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000226** | **BOGARIN NAVARRO JOSE MANUEL** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000227** | **MONDRAGON OCHOA ISRAEL** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-1-000228** | **PADILLA AVILA MISAEL** | **$0.00** | **$0.00** |
| **2112-2** | **Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP** | **$0.01** | **$0.01** |
| **2112-2-000178** | **MONTEMAYOR RICAVAR ENRIQUE** | **$0.01** | **$0.01** |
| **2117** | **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$125,553.57** | **$129,817.77** |
| **2117-0001** | **IMPUESTOS FEDERALES** | **$131,901.12** | **$136,165.32** |
| **2117-0001-01** | **ispt** | **$131,903.40** | **$135,098.29** |
| **2117-0001-02** | **ISR RETENIDO POR HONORARIOS** | **-$1.60** | **$1,067.71** |
| **2117-0001-04** | **RETENCION ISR ASIMILADO A SALARIOS** | **-$0.68** | **-$0.68** |
| **2117-0002** | **RETENCION FONDO DE PENSIONES** | **-$7,600.94** | **-$7,600.94** |
| **2117-0002-01** | **Retencion Fondo De Pensiones** | **-$7,100.00** | **-$7,100.00** |
| **2117-0002-02** | **Retencion prestamos pensiones** | **-$500.94** | **-$500.94** |
| **2117-0006** | **RETENCION 5 AL MILLAR** | **$1,253.39** | **$1,253.39** |
| **2117-0006-01** | **5 AL MILLAR (MUNICIPAL)** | **$1,253.39** | **$1,253.39** |
| **2119** | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$4,076.40** | **$4,076.40** |
| **2119-0001** | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **$4,076.40** | **$4,076.40** |
| **2119-0001-3** | **DESCUENTOS IMPROCEDENTES 2018** | **$4,076.40** | **$4,076.40** |

1. Notas al Estado de Actividades.

Transferencias y asignaciones: reflejan los depósitos que realizo el H. Ayuntamiento al organismo durante este periodo.

Ingresos financieros: en esta cuenta se reflejaron los movimientos mes por mes de los intereses ganados en las cuentas bancarias del organismo.

**Ingresos de Gestión.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Descripción** | **Inicial** | **Final** |
| **4220** | **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES** | **$2,344,022.88** | **$2,344,022.88** |
| **4223** | **SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES** | **$2,344,022.88** | **$2,344,022.88** |
| **4223-1** | **SUBSIDIO NO ETIQUETADO** | **$2,344,022.88** | **$2,344,022.88** |
| **4223-1-01** | **SUBSIDIO MUNICIPAL** | **$2,344,022.88** | **$2,344,022.88** |
| **4300** | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** | **$1,047,966.79** | **$1,068,264.57** |
| **4310** | **INGRESOS FINANCIEROS** | **$4,868.79** | **$7,071.57** |
| **4311** | **INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS** | **$4,868.79** | **$7,071.57** |
| **4311-1** | **BANAMEX** | **$4,316.87** | **$6,040.33** |
| **4311-1-01** | **CTA. 3202** | **$4,316.87** | **$6,040.33** |
| **4311-3** | **BANORTE** | **$551.92** | **$1,031.24** |
| **4311-3-01** | **CTA. 3413** | **$551.92** | **$1,031.24** |
| **4390** | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS** | **$1,043,098.00** | **$1,061,193.00** |
| **4399** | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS** | **$1,043,098.00** | **$1,061,193.00** |
| **4399-01** | **OTROS INGRESOS** | **$1,043,098.00** | **$1,061,193.00** |

**Gastos y Otras Pérdidas**

En este auxiliar de gastos se ve reflejado el saldo inicial, como el saldo final por cada una de las cuentas del gasto del periodo que se informa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Cuenta | Descripción | Inicial | Final |
| 5110 | SERVICIOS PERSONALES | $2,752,758.53 | $4,166,541.51 |
| 5111 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | $2,152,593.19 | $3,253,469.65 |
| 5111-1131 | Sueldos base al personal permanente | $2,152,593.19 | $3,253,469.65 |
| 5113 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | $9,419.24 | $9,419.24 |
| 5113-1321 | Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año | $862.74 | $862.74 |
| 5113-1322 | Aguinaldo | $8,556.50 | $8,556.50 |
| 5114 | SEGURIDAD SOCIAL | $590,221.09 | $903,127.61 |
| 5114-1411 | Aportaciones de seguridad social | $116,448.44 | $184,049.54 |
| 5114-1421 | Aportaciones a fondos de vivienda | $431,659.59 | $655,160.11 |
| 5114-1432 | Cuotas para el sistema de ahorro para el retiro | $42,113.06 | $63,917.96 |
| 5115 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | $525.01 | $525.01 |
| 5115-1543 | Estimulos al personal | $525.01 | $525.01 |
| 5120 | MATERIALES Y SUMINISTROS | $4,223.31 | $6,079.31 |
| 5122 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | $4,223.31 | $4,223.31 |
| 5122-2214 | Productos alimenticios para el personal | $4,223.31 | $4,223.31 |
| 5129 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | $0.00 | $1,856.00 |
| 5129-2961 | Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte | $0.00 | $1,856.00 |
| 5130 | SERVICIOS GENERALES | $26,392.46 | $76,523.35 |
| 5131 | SERVICIOS BÁSICOS | $12,117.00 | $19,099.00 |
| 5131-3111 | Energía eléctrica | $8,093.00 | $11,977.00 |
| 5131-3121 | Gas | $0.00 | $1,086.00 |
| 5131-3141 | Telefonía tradicional | $4,024.00 | $6,036.00 |
| 5132 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | $5,383.27 | $12,728.18 |
| 5132-3231 | Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo | $5,383.27 | $12,728.18 |
| 5133 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | $5,853.71 | $25,830.65 |
| 5133-3391 | Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales | $5,853.71 | $25,830.65 |
| 5134 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | $1,192.48 | $1,568.32 |
| 5134-3411 | Servicios financieros y bancarios | $1,192.48 | $1,568.32 |
| 5138 | SERVICIOS OFICIALES | $0.00 | $15,451.20 |
| 5138-3821 | Gastos de orden social y cultural | $0.00 | $15,451.20 |
| 5139 | OTROS SERVICIOS GENERALES | $1,846.00 | $1,846.00 |
| 5139-3921 | Impuestos y derechos | $1,846.00 | $1,846.00 |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | $221,817.64 | $332,726.46 |
| 5510 | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | $221,817.64 | $332,726.46 |
| 5513 | DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | $43,197.06 | $64,795.59 |
| 5513-1 | Edificios No Habitacionales | $43,197.06 | $64,795.59 |
| 5515 | DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | $174,665.70 | $261,998.55 |
| 5515-1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | $88,334.76 | $132,502.14 |
| 5515-2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | $31,268.90 | $46,903.35 |
| 5515-3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | $6,128.20 | $9,192.30 |
| 5515-4 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | $10,437.34 | $15,656.01 |
| 5515-5 | EQUIPO DE TRANSPORTE | $38,496.50 | $57,744.75 |
| 5517 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | $3,954.88 | $5,932.32 |
| 5517-1 | SOFTWARE | $3,954.88 | $5,932.32 |

1. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2024** | **14,123,082** |  |  |  | **14,123,082** |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 14,123,082 | 0 | 0 | 0 | 14,123,082 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024** |  | **6,338,329** | **670,077** |  | **7,008,406** |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 670,077 | 0 | 670,077 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 6,802,113 | 0 | 0 | 6,802,113 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | -463,784 | 0 | 0 | -463,784 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024** |  |  |  | **0** | **0** |
| Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024** | **14,123,082** | **6,338,329** | **670,077** | **0** | **21,131,488** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025** | **0** |  |  |  | **0** |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025** |  | **670,077** | **-1,839,660** |  | **-1,169,583** |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -1,169,583 | 0 | -1,169,583 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 670,077 | -670,077 | 0 | 0 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025** |  |  |  | **0** | **0** |
| Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025** | **14,123,082** | **7,008,406** | **-1,169,583** | **0** | **19,961,905** |

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Se muestra el análisis comparativo de los saldos 2023 y 2025 de la cuenta de efectivo y equivalentes.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Origen** | | | **3,412,287** | **19,453,257** |
| Impuestos | | | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | | | 0 | 0 |
| Derechos | | | 0 | 0 |
| Productos | | | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | | | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | | | 1,068,265 | 5,930,048 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | | | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | 2,344,023 | 13,523,209 |
| Otros Orígenes de Operación | | | 0 | 0 |
|  | | |  |  |
| **Aplicación** | | | **4,410,488** | **19,396,558** |
| Servicios Personales | | | 4,099,688 | 14,340,328 |
| Materiales y Suministros | | | 6,079 | 1,682,602 |
| Servicios Generales | | | 68,718 | 1,578,148 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | | | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | | | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | | | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | | | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | | | 0 | 0 |
| Donativos | | | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | | | 0 | 0 |
| Participaciones | | | 0 | 0 |
| Aportaciones | | | 0 | 0 |
| Convenios | | | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Operación | | | 236,003 | 1,795,480 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación** | | | **-998,201** | **56,699** |
|  | | |  |  |
| **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** | | |  |  |
| **Origen** | | | **0** | **0** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | | | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Inversión | | | 0 | 0 |
|  | | |  |  |
| **Aplicación** | | | **0** | **1,765,492** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | | | 0 | 1,765,492 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | | | 0 | 0 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión** | | | **0** | **-1,765,492** |
|  | | |  |  |
| **Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento** | | |  |  |
| **Origen** | | | **0** | **0** |
| Endeudamiento Neto | | | 0 | 0 |
| Interno | | | 0 | 0 |
| Externo | | | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | | | 0 | 0 |
|  | | |  |  |
| **Aplicación** | | | **0** | **0** |
| Servicios de la Deuda | | | 0 | 0 |
| Interno | | | 0 | 0 |
| Externo | | | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | | | 0 | 0 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento** | | | **0** | **0** |
|  | | |  |  |
| **Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo** | | | **-998,201** | **-1,708,793** |
|  | | |  |  |
| **Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio** | | | **4,000,835** | **5,709,628** |
|  | | |  |  |
| **Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio** | | | **3,002,634** | **4,000,835** |
|  |  |  |  |  |

5) Conciliaciones entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y contables.

Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables al cierre de marzo del 2025

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | | | **3,412,287** |
|  |  | | |  |
|  | **2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios** | | | **0** |
|  | 2.1 Ingresos Financieros | | | 0 |
|  | 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | | | 0 |
|  | 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | | 0 |
|  | 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | | | 0 |
|  | 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | 0 |
|  | 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | | | 0 |
|  |  | | |  |
|  | **3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables** | | | **0** |
|  | 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | | | 0 |
|  | 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | | | 0 |
|  | 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | | | 0 |
|  |  | | |  |
|  | **4. Total de Ingresos Contables** | | | **3,412,287** |

Conciliación Egresos Presupuestarios y contables al cierre de marzo del 2025

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **1. Total de Egresos Presupuestarios** | **4,249,144** |
|  |  |  |
|  | **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** | **6,079** |
|  | 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
|  | 2.2 Materiales y Suministros | 6,079 |
|  | 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0 |
|  | 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0 |
|  | 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
|  | 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 | 0 |
|  | 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
|  | 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0 |
|  | 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
|  | 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 |
|  |  |  |
|  | **3. Más Gastos Contables No Presupuestarios** | **338,806** |
|  | 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 332,726 |
|  | 3.2 Provisiones | 0 |
|  | 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
|  | 3.4 Otros Gastos | 0 |
|  | 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0 |
|  | 3.6 Materiales y Suministros (Consumos) | 6,079 |
|  | 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |
|  |  |  |
|  | **4. Total de Gasto Contable** | **4,581,871** |

1. 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.

**1. Cuentas de Orden Contables**

**1. Valores**

Los saldos registrados al cierre del periodo correspondiente a marzo de 2025, en las cuentas de orden contables correspondientes a Valores, son los siguientes:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CUENTA** | **NOMBRE** | **SALDO INICIAL** | **SALDO FINAL** |
| *7000* | *CUENTAS DE ORDEN CONTABLES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7100* | *VALORES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7110* | *VALORES EN CUSTODIA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7120* | *CUSTODIA DE VALORES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7130* | *INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7140* | *PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7150* | *INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7160* | *GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7200* | *EMISIÓN DE OBLIGACIONES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7210* | *AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7220* | *AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7230* | *EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7240* | *SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7250* | *SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7260* | *CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7300* | *AVALES Y GARANTÍAS* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7310* | *AVALES AUTORIZADOS* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7320* | *AVALES FIRMADOS* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7330* | *FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7340* | *FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7350* | *FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7360* | *FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7400* | *JUICIOS* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7410* | *DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7420* | *RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7500* | *INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7510* | *CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7520* | *INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7600* | *BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7610* | *BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7620* | *CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7630* | *BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO* | *$0.00* | *$0.00* |
| *7640* | *CONTRATO DE COMODATO POR BIENES* | *$0.00* | *$0.00* |

**2. Cuentas de Orden Presupuestarias**

**2.1 Cuentas de Egresos**

Los saldos en las cuentas de orden presupuestales correspondiente a los egresos, registradas al cierre del periodo que se informa, son los siguientes:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CUENTA** | **NOMBRE** | **SALDO INICIAL** | | **SALDO FINAL** | |
| *8000* | *CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* |
| *8100* | *LEY DE INGRESOS* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* |
| 8110 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | $22,870,699.00 | $0.00 | $22,870,699.00 | $0.00 |
| 8120 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | $0.00 | $19,478,709.33 | $0.00 | $19,458,411.55 |
| *8130* | *MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* |
| 8140 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | $0.00 | $0.00 | $0.00 | $0.00 |
| 8150 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | $0.00 | $3,391,989.67 | $0.00 | $3,412,287.45 |
| *8200* | *PRESUPUESTO DE EGRESOS* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* | *$0.00* |
| 8210 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | $0.00 | $22,870,699.00 | $0.00 | $22,870,699.00 |
| 8220 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | $2,529,884.23 | $0.00 | $2,477,897.34 | $0.00 |
| 8230 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | $0.00 | $0.00 | $0.00 | $0.00 |
| 8240 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | $17,557,440.47 | $0.00 | $16,143,657.49 | $0.00 |
| 8250 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | $0.00 | $0.00 | $0.00 | $0.00 |
| 8260 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | $57,847.92 | $0.00 | $74,658.87 | $0.00 |
| 8270 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | $2,725,526.38 | $0.00 | $4,174,485.30 | $0.00 |

# **CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA (CENDI)**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2025

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción: Los Estados Financieros del CENDI del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, proveen de información financiera a los principales usuarios del mismo, al Congreso y a la ciudadanía.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo 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 podían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.-Panorama Económico-Financiero:

En CENDI del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, contribuimos en la formación e inclusión de los niños, adolescentes, jóvenes y adultos con discapacidad intelectual, a través de una atención integral que favorezca el desarrollo de sus habilidades y competencias para mejorar su calidad de vida.

El Centro fue inaugurado en su Primera Etapa el 15 de diciembre de 2013, comenzado a operar en enero de 2014 inicialmente con la detección de candidatos a ingresar a este centro, con base en un perﬁl de discapacidad intelectual y con la elaboración del manual de operación del modelo de atención. A partir del mes de marzo del mismo año, se comenzaron cursos para padres de familia sobre cultura de la discapacidad, con los cuales se pretende romper paradigmas sobre la discapacidad, especialmente sobre la discapacidad intelectual, además de que se les dotaron herramientas fundamentales para el desarrollo de los niños con dicha discapacidad, como la Lengua de Señas Mexicana y el Sistema Braille.

A partir del 01 de septiembre de 2015 el Centro se transforma en un Organismo Público descentralizado de acuerdo al Decreto expedido el 06 de agosto de 2015.

Se realizan talleres para personas con el siguiente perfil: Niños de 45 días a 14 años con discapacidad intelectual leve y moderada, para una atención integral que favorezca el desarrollo de sus habilidades y competencias. Adolescentes, jóvenes y adultos de 14 a 35 años con discapacidad intelectual leve y moderada para impulsar el desarrollo de habilidades y competencias para la vida, así como su posible inclusión laboral y productiva.

Actualmente se proporcionan terapias para la estimulación sensorial, desarrollo físico y motriz, desarrollo cognitivo, de lenguaje y herramientas para la comunicación, desarrollo de habilidades para la vida, talleres inclusivos (Karate y danza) y talleres productivos. Asimismo, instalamos una unidad de rehabilitación para las terapias.

A la par se realizan las valoraciones individuales para realizar la programación de terapias y talleres.

Actualmente, con estos servicios estamos atendiendo a 352 personas con discapacidad intelectual quienes acuden a tomar terapias de manera regular.

Políticas Públicas Transparentes y que Rinden Cuentas

Profesionalización de los servicios

Con la finalidad de que este Centro de reciente creación otorgue servicios de manera profesional, además de otorgar atención con calidez a todos nuestros beneﬁciarios, hemos iniciado un plan de profesionalización que nos permita ofertar cada día un mejor servicio. Hemos comenzado con la elaboración de manuales de organización, perﬁles de puesto y procesos de operación, lo que signiﬁca que en la medida de que establezcamos procesos de planiﬁcación y organización podremos ser más eﬁcientes en nuestros servicios y aportaremos mayor calidad a nuestros usuarios.

**Informe presupuestal del gasto, generación de ahorros y eﬁciencia de la inversión.**

En el ámbito de la asistencia social, los recursos siempre son insuﬁcientes, por lo que alineándonos a los objetivos de la administración municipal hemos implementado políticas de austeridad que nos permita generar ciertos ahorros en algunos rubros para poder fortalecer aquellos que se destinan a los servicios directos a la población. La responsabilidad en las ﬁnanzas es una de las premisas de nuestra gestión por lo que, durante 2025, el CENDI ejercerá un presupuesto de:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Subsidio Municipal: |  | 14,064,137.28 |
| Recursos Propios: |  | 8,806,561.72 |
| **Total:** |  | **$22,870,699.00** |

3.- Autorización e Historia:

Se informa

1. Fecha de Creación del ente: 06 de agosto de 2015

Por medio del Cabildo el municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, crea por Decreto con fecha 01 de septiembre de 2015 el Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, que se denominará Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, con domicilio en Boulevard Yuzcapan #335 en el poblado de Hacienda Santa Fe de este municipio.

4.- Organización y Objeto Social:

a) Objeto Social: Estimulación de personas con discapacidad Intelectual, previa realización de exámenes médicos y psicológicos

b) Principal Actividad

Los objetivos del Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco (CENDI) serán:

I.- Atender mediante terapias a las personas con discapacidad intelectual, de acuerdo a diagnóstico clínico que determine el tipo y grado de discapacidad intelectual de las personas y cubran el perfil de atención especificado.

II.- Diseñar, planificar y proponer la agenda de trabajo de políticas públicas de inclusión social de las personas con discapacidad intelectual en el municipio.

III.- Planear, coordinar, ejecutar y evaluar las acciones que se deriven del Plan Municipal de Desarrollo para la inclusión social de las personas con discapacidad intelectual.

IV.- Proponer la agenda de trabajo para la atención de los diversos tipos de discapacidad intelectual, de acuerdo al presupuesto que se designe para tal efecto.

V.- Promover la inclusión de las personas con discapacidad intelectual en el municipio.

VI.- Proveer, gestionar y recibir apoyos, subsidios, donativos y demás recursos económicos e infraestructura que permitan implementar las acciones y proyectos dirigidos a la población con discapacidad intelectual del municipio, ante los distintos órdenes de gobierno, la iniciativa privada y el sector social.

VII.- Colaborar y coordinarse con instituciones públicas o privadas con el objetivo de participar y obtener recursos o fondos para el desarrollo de programas y proyectos para la atención a personas con distintos tipos de discapacidades.

VIII.- Planificar anualmente el programa operativo anual del CENDI

IX.- Realizar acciones de vinculación con los organismos públicos y privados que se consideren convenientes para la atención de la población con discapacidad intelectual del municipio.

X.- Las demás contempladas en las leyes, ordenamientos municipales o que le encomiende el Ayuntamiento del municipio.

1. Ejercicio Fiscal: 2025.
2. Régimen Jurídico: Organismo Público Descentralizado Municipal Autónomo.
3. Estructura Organizacional Básica:

Junta de Gobierno

Dirección General

Jefatura Operativa

Área Médica y Física

Área de Especialidades - Sensorial - Habilidades- Lenguaje - Psicología - Trabajo Social

Área de Talleres – Manualidades- Repostería- Jarcería

Área Especializada en Autismo

Psicología-Autonomía e independencia-Estimulación Cognitiva y Sensorial-Lenguaje y Comunicación- Motricidad

Jefatura Administrativa

Jefatura de Vinculación Administrativa

Coordinador

Área Legal

Área Contable

Vigilancia- Intendencia Patronato

5.- Bases de preparación de los Estados Financieros:

a) se observa la normatividad emitida por la CONAC y sus disposiciones legales.

b) la normatividad aplicada para el reconocimiento es la que nos dicta el manual de contabilidad gubernamental y sus disposiciones, desde el identificar los momentos contables de los clasificadores presupuestarios tanto de los ingresos como de los egresos, llevando los lineamientos que dicta el plan de cuentas, reglas de valoración patrimonial, los estados financieros contables, como llevar la contabilidad acumulada, el costo histórico de las compras y valor razonable de los pagos, así como los conteos físicos de los activos, el manejo de los stocks o reservas de los artículos de limpieza y papelería, controles en base de datos, para alimentar la contabilidad y los estados financieros; otro de los métodos son los sistemas que se tienen para llevar la contabilidad y las nóminas del personal, reloj checador y sistemas de medición de estándares de los POAS.

c) Postulados Básicos: como postulados se tiene la sustancia económica que es el reconocimiento contable de las transacciones, movimientos, afectables al ente público.

Ente público establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos.

Existencia permanente, el periodo de vida es indefinido del sistema contable que estableció

Revelación suficiente: mediante los estados financieros contables y presupuestales, así como reportes y estados analíticos.

Importancia relativa tiene la importancia si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte a los usuarios en relación con la rendición de cuentas.

Registro e integración presupuestaria se considera los reportes presupuestarios aprobados en cuentas para el registro de sus ingresos y egresos a fin de proporcionar la información y que permita evaluar los resultados obtenidos, se contabilizan, en el devengo se puede identificar tanto en el balance como en los estados de resultados.

Devengo contable: y se consideran de los ingresos y los egresos desde que se formalizan las transacciones mediante la recepción de servicios o bienes en satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

Periodo contable: se lleva periódicamente y anual

Valuación con la comprobación de los pagos son las facturas y otros documentos jurídicos que se adjuntan a su validación.

Consistencias: por lo pronto se lleva la misma línea de elaboración de los estados financieros con los criterios y métodos de valuación que emite ley de contabilidad gubernamental.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualizaciones: en cuanto a los activos, se está llevando un conteo físico para registro y elaboración de resguardos individuales de los activos fijos.

b) Se Adquirió el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) para llevar una contabilidad armonizada

c) Se cuenta con el software de Nomipaq para la elaboración y timbrado de nómina

7.- Reporte Analítico del Activo:

La vida útil de los activos fijos con los que cuenta el CENDI son los mismos que se utilizan en la guía de vida útil de los activos fijos, principalmente son bienes muebles el cual es el 10% a 10 años, los equipos de cómputo a 3 años y es el 3.33%, los menajes de casa y equipos de cocina son a 10 años y el 10%, la maquinaria y equipos son a 10 años y el 10%, el equipo médico y de laboratorio a 5 años el 20%.

8.- Procesos de Mejora.

a) Principales políticas de control interno

Las que nos rigen en el reglamento, y elaboración de manuales de organización y procedimientos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Se utiliza la banca electrónica dando preferencia a pago de proveedores de bienes y servicios.

9.- Información por segmentos:

Cuando se considere necesario se cuenta con los informes por cada área operativa que se reporta periódicamente para ver los alcances que se tienen con las actividades que se desarrollan en el CENDI, donde se puede verificar el tipo de información que se necesita conocer, con el objetivo evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo. Como consecuencia, toda esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgos y crecimiento potencial de Centro.

10.- Eventos posteriores al cierre:

El CENDI informa en sus estados financieros los eventos posteriores y algunos de los hechos que ocurrieran en las provisiones al pasivo que se tienen y que son afectables.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Vo Bo. | Elaboro |
|  |  |
| Gabriela Marisol Loera González | Julio Cesar Flores Pozos |
| Dirección Administrativa | Coordinación Financiera y Contable |