



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEPOTZOTLÁN (2)

### Notas a los Estados Financieros

Periodo: del 01 al 30 de Junio 2019. (3)

#### A) Notas de Desglose

##### I. Notas al Estado de Situación Financiera

###### Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se tienen 2 cuentas bancarias donde se registran los ingresos y egresos del sistema DIF municipal.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) No hay.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No hay bienes para transformación.

Inversiones Financieras (7) Existen una cuenta bancaria la cual no consta con información para su cancelación.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se realizaron compras de una lavasecadora y de una unidad dental y se dieron de baja en contabilidad de 35 bienes por estar inservibles, mismos que se autorizaron de dar de baja por junta de gobierno.

Estimaciones y Deterioros (9) Se realiza mes a mes la depreciación de los bienes muebles.

Otros Activos (10) No existen

###### Pasivo (11)

Se iniciara la depuración de las cuentas de pasivo en específico las cuentas en rojo relativas a la investigación a los pagos y adeudos al ISSEMYM.

##### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Se obtuvo ingresos propios generados por el DIF y así mismo las participaciones, se inicio un proceso para identificar los ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas (13) Son por gastos del sistema para la operación así mismo para los sueldos de los empleados y ayudas a personas

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** (14) Se obtuvo un desahorro un poco considerable con respecto al mes anterior.

**IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo** (15) Se obtuvieron ingresos propios y de las participaciones que nos da el ayuntamiento y con respecto al egreso se realizaron pagos por compras realizadas a finales del mes anterior y es por eso que hubo mayor gasto.

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (16) Hubo mayor gasto en este mes con respecto al ingreso toda vez que el Ayuntamiento nos transfirió menos recursos que el presupuestado en este ejercicio es por eso que hubo déficit.

\_\_\_\_\_  
PRESIDENTA HONORIFICA

Lic. MARÍA DE LOS ÁNGELES ZUPPA

\_\_\_\_\_  
DIRECTORA

Mtra. MARÍA ANTONIENTA MINERVA NUÑEZ PASTEN

\_\_\_\_\_  
TESORERO

C. VICTOR MORALES VARGAS



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEPOTZOTLÁN (2)

### Notas a los Estados Financieros

Periodo: del 01 al 30 de Junio 2019. (3)

#### B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

##### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

###### Contables:

Valores Existen: No existen.

Emisión de obligaciones. No existen.

Avales y Garantías. No hay.

Juicios. Existen juicios laborales pendientes que son tratados por el área jurídica del Municipio.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. No hay.

Bienes en concesión y en comodato. Existen contratos en comodato de vehículos, así como del mismo personal del Sistema.

###### Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. Son especialmente de participaciones del Municipio y los ingresos propios que genera el Sistema Dif Municipal.

Cuentas de Egresos: Pago de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y la adquisición de bienes muebles para la realización de las diferentes actividades del dif municipal.

\_\_\_\_\_  
PRESIDENTA HONORIFICA  
Lic. MARÍA DE LOS ÁNGELES ZUPPA VILLEGAS

\_\_\_\_\_  
DIRECTORA  
Mtra. MARÍA ANTONIENTA  
MINERVA NUÑEZ PASTEN

\_\_\_\_\_  
TESORERO  
C. VICTOR MORALES VARGAS



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEPOTZOTLÁN (2)

### Notas a los Estados Financieros

Periodo: del 01 al 30 de Junio 2019. (3)

#### C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) **La información financiera debe ser oportuna y confiable que sea útil para la toma de decisiones.**

Panorama Económico (5) **El DIF tiene como fin principal proporcionar los servicios médicos, psicológicos, odontológicos, educativos, jurídicos, servicios de desayunos escolares, de discapacidad, entre otros.**

Autorización e Historia (6) **El DIF realiza su registro para inicio de operaciones el día 31 de Marzo del 2007, con el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos.**

Organización y Objeto Social (7) **Satisfacer las demandas de los habitantes proporcionándoles bienestar social, cultural, educativo, y de salud.**

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) **El sistema contable permite presentar la información financiera y presupuestal que solicita el Órgano Superior de Fiscalización.**

Políticas de Contabilidad Significativas (9) **Se aplican las normas emitidas por el consejo de armonización contable CONAC, de conformidad con lo dispuesto en la ley de Contabilidad Gubernamental.**

Reporte Analítico del Activo (10) **Se supervisan los reportes con la finalidad de verificar el comportamiento del activo circulante y no circulante.**

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) **Sin Movimientos**

Reporte de la Recaudación (12) **Se generan los registros de recaudación día a día, por los servicios ofrecidos.**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) **Sin Movimiento.**

Calificaciones Otorgadas (14) **Sin Movimiento.**

Proceso de Mejora (15) **Se siguen los lineamientos que marca el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México.**

Información por Segmentos (16) **Sin Movimiento.**

Eventos Posteriores al Cierre (17) **Sin Movimiento.**

Partes Relacionadas (18) **Sin Movimiento.**

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) **Se manifiesta que se presenta bajo protesta de decir verdad, que los estados financieros y sus notas son correctas y son responsabilidad del emisor.**

PRESIDENTA HONORIFICA  
Lic. MARÍA DE LOS ÁNGELES ZUPPA

DIRECTORA  
Mtra. MARÍA ANTONIENTA MINERVA  
NUÑEZ PASTEN

TESORERO  
Víctor Morales Vargas