



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

Notas a los Estados Financieros

Periodo: del 01 al 30 de Junio de 2020. (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) La deuda se trae desde ejercicios anteriores por lo que se realizara la investigación y depuración de la cuenta.

Calificaciones Otorgadas (14) Sin Movimientos.

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

Información por Segmentos (16) Sin Movimientos.

Eventos Posteriores al Cierre (17) no se realizó el levantamiento físico del inventario de bienes muebles e inmuebles y la conciliación físico-contable del inventario se integraran en el informe de diciembre de 2020 debido a la pandemia mundial del COVID-19.

Partes Relacionadas (18) Sin Movimientos.

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
C. VICTOR MORALES VARGAS



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEPETZOTLÁN
(2)

Notas a los Estados Financieros
Periodo: del 01 al 30 de Junio de 2020. (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) En este mes no se adquirieron bienes.

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 servicios personales por pagar a corto plazo 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 que nos ministra el H. Ayuntamiento.

Gastos y Otras Pérdidas (13) Son por las depreciaciones que se realizan cada mes a los inventarios de los bienes muebles con que cuenta el DIF Municipal.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Se obtuvo un desahorro menor debido a que los ingresos propios bajaron por la pandemia del COVID-19.

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 fue mayor debido a que se realizaron

Gastos extraordinarios por la pandemia del COVID-19.

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 que se recaudó, es por eso que hubo un déficit en este mes.

PRESIDENTA HONORIFICA

Lic. MARÍA DE LOS ÁNGELES ZUPPA
VILLEGAS

DIRECTORA

Mtra. MARÍA ANTONIETA 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 2020. (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 que se utilizan para las actividades del DIF Municipal.

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 para la realización de las diferentes actividades del DIF Municipal haciendo la observación que se incrementaron los egresos debido a la pandemia mundial del COVID-19.

PRESIDENTA HONORIFICA
Lic. MARÍA DE LOS ÁNGELES ZUPPA VILLEGAS

DIRECTORA
Mtra. MARÍA ANTONIENTA
MINERVA NUÑEZ PASTEN

TESORERO
C. VICTOR MORALES VARGAS