



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tepetzotlán (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$317,069.08 se tienen dos 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) \$199,783.38 son por saldos de administraciones anteriores y que se realizará la depuración en el ejercicio 2020

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No existen bienes disponibles para su transformación o consumo.

Inversiones Financieras (7) Existe una cuenta bancaria en los registros la cual no consta con información para su cancelación.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Existen bienes muebles que se adquirieron para prestar mejor el servicio a la población y en bienes inmuebles no existen.

Estimaciones y Deterioros (9) Cada mes se realiza la depreciación de los bienes muebles.

Otros Activos (10) No existen

Pasivo (11)

Durante el ejercicio 2020 se realizará la depuración en este rubro por los saldos que se encuentran en saldo contrario a su naturaleza y adeudos al ISSEMYM.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Se obtuvieron ingresos propios más de lo que se presupuestó por los servicios que presta el DIF a la población.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) De igual manera se obtuvieron donativos en especie por empresas que se encuentran en el municipio y mismos se donaron a la población para tener una mejor salud alimentaria.

Otros Ingresos y Beneficios (14) Son por los intereses que generan las cuentas bancarias con que cuenta el DIF Municipal.

Gastos y Otras Pérdidas (15) 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 (16)

Se obtuvo un desahorro en este ejercicio con respecto al ejercicio 2018 por la mayor demanda de apoyos que se dieron a la población más vulnerable.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

En comparación con el ejercicio anterior, hubo más egresos en este ejercicio.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Aunque hubo contención del gasto en este ejercicio hubo mayores ingresos de gestión y por las participaciones que nos da el Ayuntamiento debido al subsidio del impuesto del I.S.R.

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

MTRA. MARÍA ANTONIETA MINERVA NUÑEZ PASTEN

LIC. MARÍA DE LOS ANGELES ZUPPA VILLEGAS

VICTOR MORALES VARGAS

DIRECTORA

PRESIDENTA HONORIFICA

TESORERO



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tepozotlán (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: 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 por parte del municipio y los ingresos propios que generará el Sistema DIF Municipal.

Cuentas de Egresos: Son para 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 y para la adquisición de bienes muebles para dar un mejor servicio a la población.

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

MTRA. MARÍA ANTONIETA MINERVA NUÑEZ PASTEN
DIRECTORA

LIC. MARÍA DE LOS ANGELES ZUPPA VILLEGAS
PRESIDENTA HONORIFICA

VICTOR MORALES VARGAS
TESORERO



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tepozotlán (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) La información financiera es veraz, clara, oportuna y confiable para la toma de decisiones.

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

Autorización e Historia (6) El DIF Municipal empezó a realizar operaciones el día 31 de Marzo de 2007, con el Régimen de Peronas 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 Organo 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 por los servicios prestados a la población.

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

Calificaciones Otorgadas (14) Sin movimientos.

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

Información por Segmentos (16) Sin movimientos.

Eventos Posteriores al Cierre (17) Sin movimientos.

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 razonablemente correctos v son responsabilidad del emisor.

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

MTRA. MARÍA ANTONIETA MINERVA NUÑEZ PASTEN
DIRECTORA

LIC. MARÍA DE LOS ANGELES ZUPPA VILLEGAS
PRESIDENTA HONORIFICA

VICTOR MORALES VARGAS
TESORERO