SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (4)

1111 EFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar, que al cierre del mes que se informa se presenta un aumento de **$238,990.23** en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro del Ingreso devengado del Subsidio para Gastos de Operacion por un monto de $238,445.23, que fue otorgado hasta el mes de Octubre, por lo qie se procedio al registro del devengado quedando pendienter de Recaudar, de igual forma se quedo en caja, los ingresos de los dias 24, 25, 26, 27 y 30 por $1,375.00 y que fuerondepositados en el mes siguiente; el saldo que presenta esta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$243,820.23** y se integra como a continuacion se detalla:

1111				**EFECTIVO**	**$**	**243,820.23**
1111	001	001	001	CAJA	$	229,820.23
1111	001	001	003	FONDO FIJO (NATIVIDAD AVILA MARTINEZ)	$	10,000.00
1111	002	001	001	FONDO FIJO - ANGELICA VIDAL ANZURES TESORERA DIF	$	4,000.00

En lo que se refiere al saldo negativo y el reflejado en la subcuenta de Fondo Fijo a nombre de Natividad Avila Martinez, fueron generados por la Administracion Anterior.

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se observa una disminucion de **$227,097.12** en relacion con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, no se recibio el subsidio para gastos de operación que otorga el Ayuntamiento, toda vez que fue depositado hasta el mes de octubre; el saldo que presenta esta cuenta al cierre del mes de SEPTIEMBRE es de **$528,782.20**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (5)

De la cuenta 1123 DEUDORES DIVERSOS En lo que respecta a esta cuenta, se observa un aumento en relacion con el mes anterior de **$93.78** esto se debe al otorgamiento del Subsidio al Empleo en la provision de nominas y en la comparacion con el mes anterior, se pago mas Subsidio en este mes, el saldo que presenta esta cuenta al cierre de mes que se informa es de **$774.24**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (6)

INVERSIONES FINANCIERAS (7)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (8)

1233	Edificios no Habitacionales	$ 472,464.00	$ 1,278,178.77
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$ 296,418.37	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ 8,400.00	
1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	$ 468,400.00	
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	$ 32,496.40	

En lo que se refiere a bienes muebles e inmuebles, durante el mes que se informa, no se tuvo ningun movimeinto por alta o baja que afectara su saldo de cada una de estas cuentas.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS (9)

OTROS ACTIVOS (10)

PASIVO (11)

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que no presenta variacion con respecto al mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, fueron pagadas al 100% las nominas de la primera y segunda quincena por concepto de Sueldos y Salarios.

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que no presenta variacion en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, las operaciones con proveedores, fueron registradas en cuentas por pagar y liquidadas durante el mismo mes, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$ 0.70**

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta un aumento en relacion con el mes anterior de **$34.66** y se debe a que durante el mes que se informa, se quedo pendiente de liquidacion de pago, una parte de la aportaciuon patronal de ISSEMY de la segunda quincena de Julio misma que fue pagado en el mes de Agosto; El saldo que refleja esta cuenta al 31 de JULIO es de **$35,296.42** y se integra como a continuacion sigue:

						SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE LA ADMINISTRACION 2019-2021
2117					**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**$ 35,296.42**	**$ 9,538.27**	**$ 25,758.15**
2117	***0001***	***0001***	***0002***		***RETENCIONES DE ISSEMYM***	***$ 11,558.07***	***$ -***	***$ 11,558.07***
2117	0001	0001	0002	0003	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE	$ 976.37	$ -	$ 976.37
2117	0001	0001	0002	0004	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUI	$ 740.41	$ -	$ 740.41
2117	0001	0001	0002	0005	ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO	$ 3,981.77	$ -	$ 3,981.77
2117	0001	0001	0002	0006	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SA	$ 4,322.90	$ -	$ 4,322.90
2117	0001	0001	0002	0007	ISSEMYM SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	$ 162.40	$ -	$ 162.40
2117	0001	0001	0002	0009	ISSEMYM APORTACIONES DE SISTEMA DE CAPITAL INDIVIDUAL	$ 214.58	$ -	$ 214.58
2117	0001	0001	0002	0010	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR GASTOS DE ADMINISTRAC	$ 469.56	$ -	$ 469.56
2117	0001	0001	0002	0011	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA BASICA	$ 536.62	$ -	$ 536.62
2117	0001	0001	0002	0012	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE SINISTRALIDAD	$ 97.66	$ -	$ 97.66
2117	0001	0001	0002	0013	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO CO	$ 55.80	$ -	$ 55.80
2117	***0001***	***0001***	***0003***		***RETENCIONES DE I.S.R.***	***$ 23,738.35***	***$ 9,538.27***	***$ 14,200.08***
2117	0001	0001	0003	0001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	$ 14,200.08	$ -	$ 14,200.08
2117	0001	0001	0003	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	$ 9,538.27	$ 9,538.27	$ -
							27.02	**72.98**

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, el 27.02% corresponde a la Administracion Aterior y el 72.95% a la Actual Administracion y se refiere a Aportacion Patronal de Issemym provisionadas por un monto de **$11,558.07**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION (12)

Servicios Médicos	$ 5,890.00	77.15
Desayunos Escolares	$ -	0.00
Servicios Jurídicos	$ 330.00	4.32
Servicios Psicológicos	$ 995.00	13.03
Servicios de Terapia y Discapacidad	$ 420.00	5.50
	$ 7,635.00	**100.00**

Durante el mes que se informa, se obtuvieron ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios de los cuales se puede destacar por concepto Cuotas de Recuperacion por Servicios Medicos con un 77.15%; Servicios Psicologicos con una recaudacion total del 13.03%; Servicios de Terapia y Discapacidad con un 1.13% y Servicios Juridicos con un 4.32% del total recaudado.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (13)

Servicios Personales	$ 189,720.16	**73.08**
Materiales y Suministros	$ 47,522.91	**18.31**
Servicios Generales	$ 10,380.11	**4.00**
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 11,966.75	**4.61**
	$ 259,589.93	**100.00**

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES: En lo que se refiere a este capitulo que representa el 73.08% en relación con el Total Ejercido durante el mes que se informa y que es el que contiene las percepciones brutas del personal del Sistema Municipal DIF.

Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: En lo que se refiere a este Capitulo, representa el **18.31%** en relacion con el Total Ejercido y durante el mes que se informa se llevo la afectacion de Las Las Partidas 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos por un monto de $16,546.77; La Partida 2211 Productos alimenticios para personas por la cantidad de $8,762.55; La Partida 2971 Articulos para la extinción de incendios por un monto de $5,916.00; La Partida 2992 Otros enseres por la cantidad de $3,248.00; La Partida 2111 Materiales y útiles de oficina por un monto de $2,871.07; La Partida 2731 Artículos deportivos por la cantidad de $2,366.40; La Partida 2461 Material eléctrico y electrónico por un monto de $1,766.25;

La Partida 2911 Refacciones, accesorios y herramientas por la cantidad de $1,391.00; La Partida 2141 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos por la cantidad de $1,322.40; La Partida 2492 Estructuras y manufacturas para todo tipo de construcción por un monto de $805.77; La Partida 2941 Refacciones y accesorios para equipo de computo por la cantidad de $725.00; La Partida 2491 Materiales de construcción por un monto de $599.50; La Partida 2161 Material y enseres de limpieza por la cantidad de $530.20; La Partida 2541 Materiales, accesorios y suministros médicos por un monto de $522.00; La Partida 2721 Prendas de seguridad y protección personal por la cantidad de $92.00 y La Partida 2921 Refacciones y accesorios menores de edificios por la cantidad de $58.00

Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES: En este capitulo que representa el **4.00%** del total ejercido, se debe principalmente al la afectacion de Las Las Las Partidas 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal. por un monto de $5,218.00; La Partida 3721 Gastos de traslado por vía terrestre por la cantidad de $2,200.00; La Partida 3361 Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado por un monto de $744.72; La Partida 3992 Gastos de servicios menores por la cantidad de $681.00; La Partida 3141 Servicio de telefonía convencional por un monto de $599.00; La Partida 3751 Gastos de alimentación en territorio nacional por la cantidad de $520.00; La Partida 3171 Servicios de acceso a internet por un monto de $200.00; La Partida 3411 Servicios bancarios y financieros por la cantidad de $175.39 y La Partida 3791 Otros servicios de traslado y hospedaje por la cantidad de $42.00

Capitulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: En lo que se refiere a este Capitulo, representa el **4.61%** en relacion con el Total Ejercido y se debe a la afectacion de la Partida 4411 Cooperaciones y ayudas por un monto de $11,966.75 por los apoyos otorgados a escuelas por la renta de autobus pára trasladar a alumnos a sendero del municipio de ixtapaluca y 966.75 para compra de medicamentos.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
AHORRO/DESAHORRO	**-$20,491.83**	Al cierre del mes que se Informa, se obtuvo un ahorro, toda vez que durante el mes de Septiembre, se obtuvieron ingresos por Prestacion de Servicios por un monto de **$7,635.00** asi mismo se registro en ingreso devengado como recibido por parte del Ayuntamiento la cantidad de **$239,583.95** como Subsisio para Gastos de Operacion y de Gastos Totales se se refleja un monto de **$267,710.78** lo que resulta al hacer la compracion un desahorro de **$20,491.83**

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA (14)

RUBRO	MODIFICACIONES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	No se tuvo ningun movimento en este apartado.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	No se tuvo ningun movimento en este apartado.
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	Se obtuvo un desahorro en la comparacion patrimonial de los ingresos y gastos por un monto de $20,491.83

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIOR
ORIGEN		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$ 114,954.00	$ 107,319.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jub	$ 2,979,759.20	$ 2,740,175.25
TOTAL	**$ 3,094,713.20**	**$ 2,847,494.25**
APLICACIÓN		
Servicios Personales	$ 1,635,088.46	$ 1,445,368.30
Materiales y Suministros	$ 272,784.37	$ 225,261.46
Servicios Generales	$ 406,522.31	$ 396,142.20
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	$ 36,603.15	$ 24,636.40
Otras Aplicaciones de Operación	$ 81,287.65	$ 73,166.80
TOTAL	**$ 2,432,285.94**	**$ 2,164,575.16**

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**$ 662,427.26**	**$ 682,919.09**	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion			
Otros Origenes de Inversion	$ 73,087.65	$ 64,966.80	
TOTAL	**$ 73,087.65**	**$ 64,966.80**	

Se tiene un flujo neto de $662,427.26 de la operación de las actividades propias del Sistema Municipal Dif en la comparacion del Origen y Aplicación de los recursos.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16)

En la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de $238,445.23 toda vez, que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro del ingreso devemgado del subsidio que otroga el municipio para gastos de operacion y que fue depositado hasta el mes de octubrer, por lo que se procedio al registro del devengado, quedando pendiente el registro de la recaudacion.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS			**$8,773.72 -**	238,445.23
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	***$ 238,445.23***			
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	$ 238,445.23			
Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	***$ -***			
Ingresos Derivados de Financiamientos	$ -			
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	$ -			
INGRESOS CONTABLES		**$ 247,218.95**		

En lo que se refiere a la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables, refleja una diferencia, de - **$ 8,120.85** y se debe al monto de la Depreciación mensual de bienes muebles e inmuebles.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			**$259,589.93 -**	8,120.85
Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	***$ -***			
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$ -			
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$ -			
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	***$ 8,120.85***			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	$ 8,120.85			
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$ -			
TOTAL DE GASTO CONTABLE		**$ 267,710.78**		

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: el monto reflejado en este concepto se refiere a la depreciacion mensual de SEPTIEMBRE 2019 y se refleja en este concepto, debido a que se afecta unicamente a la cuenta patrimonial 5500 Otros gastos y Perdidas.

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL AÑZURES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)

CONTABLES:

VALORES

EMISION DE OBLIGACIONES

AVALES Y GARANTIAS

7731 Fianzas Contratadas	$	3,831.61
7732 Contratacion de Fianzas	$	3,831.61

Se llevo a cabo el registro de la Fianza de Fidelidad Global de los servidores publicos, correspondiente al ejercicio 2019.

JUICIOS

CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES

BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO

7729 Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	$	268,211.00
7730 Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	$	268,211.00

En lo que se refierea estas cuentas cabe hacer mencion que se trae el registro de Administraciones Anteriores

PRESUPUESTARÍAS:

CUENTAS DE INGRESOS

8110 *LEY DE INGRESOS ESTIMADA*

En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos aprobado para el Ejercicio 2019, en cual asciende a la cantidad de **$ 5,893,753.00**

8120 *LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR*

El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto recaudado acumulado al mes que se informa y el cual muestra un saldo de **$ 2,792,086.80**, al 30 de SEPTIEMBRE de 2019, se recaudo la cantidad de $2,863,220.97

8140 *LEY DE INGRESOS DEVENGADA*

En esta cuenta se refleja un saldo de **$238,445.23** y se debe a que durante el cierre del mes de Septiembre, se llevo a cabo el registro del Ingreso Devengado, correspondiente al Subidio para Gastos de Operación y que fue registrado como devengado quedando pendiente el registro del Ingreo Recaudado.

8150 *LEY DE INGRESOS RECAUDADA*

El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto de ingresos recaudado acumulado al mes que se informa y el cual muestra un saldo de **$2,863,220.97**

CUENTAS DE EGRESOS

8210 *PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO*

En esta cuenta se tenia un monto del Presupuesto de Egresos que fue aprobado para ser ejercido durante el 2019 por la cantidad de **$5,893,753.00** mismo que esta distribuido como a continuacion se detalla:

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$	5,663,800.00	$	5,893,753.00
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	136,000.00		
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$	6,953.00		
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	$	-		
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	87,000.00		

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

8220	*PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER*		
Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que se tiene pendiente de ejercer durante el periodo de Octubre a Diciembre de 2019 y presenta un saldo de **$3,534,554.71** que se integra como a continuacion sigue:			
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$ 3,349,404.86	**$ 3,534,554.71**
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios	$ 99,396.85	
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	$ 6,953.00	
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	$ -	
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 78,800.00	
8250	*PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO*		
El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto que fue provisionado por **$ 14,896.89** y que en el mes que se informa se refiere a la provision de la Aportacion Patronal de Issemym de la primera y segunda quincena, asi como la correspondiente al Impuesto Sobre Erogaciones del mes que se Informa y que quedaron pendientes de pago.			
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$ 14,896.89	**$ 14,896.89**
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de transferencias, asignaciones y subsidios	$ -	
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	$ -	
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ -	
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		
El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto pagado y al 30 de SEPTIEMBRE de 2019, se refleja un saldo por la cantidad de **$2,344,301.40** y se integra como a continuacion sigue:			
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$ 2,299,498.25	**$ 2,344,301.40**
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	$ 36,603.15	
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda	$ -	
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiòn Publica	$ -	
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 8,200.00	

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

C) NOTAS DE GESION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION (4)

La creacion de los sistemas municipales DIF fue estimada debido a que en el estado de Mexico ya se contaba con Comites Municipales denomiados DIFEM pero dependientes del Sistema Estatal y al crear Sistemas Municipales se pretendia estar en condiciones de cumplir la cobertura de la población municipal,mejorando los servicios, haciendo posible la igualdad de derechos y oportunidades, así como el mejoramiento de la calidad de vida de los Mexiquenses.

PANORAMA ECONÓMICO (5)

El sistema Municipal DIF de Tepetlixpa, depende de en un 97% de los ingresos que otorga el ayuntamiento como subsidios paa gastos de operación, debido a que las cuotas de recuperacion que se cobran en la prestacion de servicios, son muy bajas, esto a razon de que el objetivo principal de los sistemas DIF es la asistencia social de grupos vulnerables.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA (6)

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL (7)

Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los Programas Básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal

Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio

Fomentar la educación escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez

Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras Instituciones públicas o privadas en el municipio

Impulsar, promover o gestionar la creación de Instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de niñas, niños y adolescentes en estado de abandono, de adultos mayores y de personas con discapacidad sin recursos

Prestar servicios jurídicos y de orientación social a niñas, niños adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar

Proteger de manera integral los derechos de niñas, niños y adolescentes y restituirlos en caso de vulneración de los mismos, a través de las medidas especiales de protección que sean necesarias

Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la protección de la infancia y adolescencia y la obtención del bienestar social.

Impulsar acciones para promover el desarrollo humano integral de los adultos mayores, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (8)

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México 2019.

En la integraacion de los Estados Financieros, se llevan a cabo la normatividad que emite el CONAC, de realizar los asientos contables de comprometer el recurso, devengar cuando se cuenta con la factura y posteriormente realizar el pago, dichos registros se llevan a cabo desde el ejercicio anterior

Precisa lo referente a la preparación de la información financiera, proporciona una guía sobre la estructura de los estados financieros y los requisitos mínimos de éstos sobre la base de registro contable del devengado.

Sustancia Economica

Entes Publicos

Existencia Permanente

Revelacion Suficiente

Importancia Relativa

Registro e Integracion Presupuestaria

Devengo contable

Dualidad economica

Valuacion

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS (9)

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (10)

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (11)

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 (3)

C) NOTAS DE GESION ADMINISTRATIVA
REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (12)
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (13)
CALIFICACIONES OTORGADAS (14)
PROCESO DE MEJORA (15)
PRINCIPALES POLITICAS DE CONTROL INTERNO
El Sistema Municipal DIF será administrado por la Tesoreria y dirigido por los Organos Superiores que son: La Junta de Gobierno, La Presidencia y la Direccion
Observar las disposiciones legales que le sean aplicables en toda transacción, en su registro y en general, en cualquier aspecto relacionado con el sistema contable y presupuestal.
La Tesorería del DIF Municipal, llevara el el registro presupuestario de los ingresos y egresos comprendidos en el presupuesto del ente, así como su vinculación con el avance fisico financiero de los proyectos programados.
INFORMACION POR SEGMENTOS (16)
Sin Movimiento
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (17)
No hay eventos economicos que afecten los estados financieros al período posterior al que se informa
PARTES RELACIONADAS (18)
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
RESPONSABILIDADES SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE (19)
La información contable se enviara firmada en cada página de la misma y se incluira al final la siguiente leyenda: "bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES