SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 una disminucion de **$4,395.00** en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el reintegro del Fondo Fijo asignado a la Tesoreria Municipal a nombre de ANGELICA VIDAL ANZURES para gastoa menores, asi como el deposito de los igresos de los dias 28 y 30 de Noviembre; el saldo que presenta esta cuenta al 31 de DICIEMBRE es de **$0.00** y se integra como a continuacion se detalla:

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

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 (2016-2018).

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se observa una disminucion de **$102,921.28** en relacion con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el Pago de Prestaciones como son: Pago de Aguinaldo y Prima Vacacional, el saldo al 31 de DICIEMBRE por un monto de **$492,336.91**

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 una disminucion en relacion con el mes anterior de **$153.86** esto se debe al registro del Subsidio al Empleo pagado a los empleados del Dif Municipal, el saldo que presenta esta cuenta al cierre de mes que se informa es de **$405.20**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (6)

INVERSIONES FINANCIERAS (7)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (8)

1233	Edificios no Habitacionales	$ 472,464.00	**$**	**1,338,239.65**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$ 356,479.25		
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		

Se puede observar que durante el mes que se informa las cuentas de bienes Muebles e Inmuebles no presenta variacion.

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, asi como el Pago de Aguinaldo y Prima Vacacional.

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta variacion de **$1,171.30** en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la creacion de un pasivo a nombre de PEREZ RODRIGUEZ JAVIER "FARMACIAS DEL PASTILLERO" quedando pendiente la liquidacion de Pasivo, el saldo que presenta esta cuenta al 31 de DICIEMBRE es de **$ 1,172.00**

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 **$32,627.56** y se debe principalmente a las Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, debido a que se llevo a cabo el Pago del Aguinaldo y Prima Vacacional; El saldo que refleja esta cuenta al 31 de DICIEMBRE es de **$75,370.57** y se integra como a continuacion sigue:

						SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE LA ADMINISTRACION 2019-2021
2117					**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**$ 75,370.57**	**$ 9,538.27**	**$ 65,832.30**
2117	***0001***	***0001***	***0002***		***RETENCIONES DE ISSEMYM***	**$ -**	**$ -**	**$ -**
2117	0001	0001	0002	0003	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0004	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0005	ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0006	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SAI	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0007	ISSEMYM SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0009	ISSEMYM APORTACIONES DE SISTEMA DE CAPITAL INDIVIDUAL	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0010	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR GASTOS DE ADMINISTRAC	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0011	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA BASICA	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0012	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE SINISTRALIDAD	$ -	$ -	$ -
2117	0001	0001	0002	0013	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO COI	$ -	$ -	$ -
2117	***0001***	***0001***	***0003***		***RETENCIONES DE I.S.R.***	***$ 75,370.57***	***$ 9,538.27***	***$ 65,832.30***
2117	0001	0001	0003	0001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	$ 65,427.58	$ -	$ 65,427.58
2117	0001	0001	0003	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	$ 9,942.99	$ 9,538.27	$ 404.72
							12.66	**87.34**

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, el 12.66% corresponde a la Administracion Anterior y el 87.34% a la Actual Administracion y se refiere al registro de las Retenciones de ISR y que fueron pagadas durante el mes de Enero 2020.

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta un aumento relacion con el mes anterior de **$10,229.22** y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el Registro del Presupuesto Devegado y Creacion de Pasivo por el Impuesto Sobre Erogaciones correspondiente al mes de Diciembre y que fue pagado durante Enero del año 2020, el saldo que presenta esta cuenta es de **$ 39,500.51** y esta integrado como a continuacion se detalla:

2119					**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	
2119	***0002***	***0001***	***0001***		***ACREEDORES DIVERSOS***	**$ 39,500.51**
2119	0002	0001	0001	0001	ANGELICA VIDAL ANZURES	$ 1,249.74
2119	0002	0001	0001	0011	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	$ 21,685.02
2119	0002	0001	0001	0018	SECRETARIA DE FINANZAS - GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (S	$ 16,055.00
2119	0002	0001	0001	0019	ANGELICA VIDAL ANZURES (TESORERA DIF MPAL 2019-2021)	$ 510.75
2119	0002	0001	0001	0020	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. Instit de Banca Multiple Gpo Fin	$ -

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, el registrado por **$21,685.02** corresponde y fue generado por la Administracion Anterior.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION (12)

Servicios Médicos	$	3,725.00	77.04
Desayunos Escolares	$	-	0.00
Servicios Jurídicos	$	230.00	4.76
Servicios Psicológicos	$	665.00	13.75
Servicios de Terapia y Discapacidad	$	215.00	4.45
	$	**4,835.00**	**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 Servicios Medicos con un 77.04%; Servicios Psicologicos con una recaudacion total del 13.75%; Servicios Juridicos con un 4.76% del total recaudado y Servicios de Terapia y Discapacidad 4.45%

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (13)

Servicios Personales	$ 549,383.47	76.25
Materiales y Suministros	$ 47,851.78	6.64
Servicios Generales	$ 120,119.61	16.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 3,139.49	0.44
	$ 720,494.35	**100.00**

Capitulo 1000 ***SERVICIOS PERSONALES***: En lo que se refiere a este capitulo que representa el 76.25% 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 incluyendo el pago de Aguinaldo y Prima Vacacional.

Capitulo 2000 ***MATERIALES Y SUMINISTROS***: En lo que se refiere a este Capitulo, representa el 6.64% en relacion con el Total Ejercido y durante el mes que se informa se llevo la afectacion de Las Partidas 2211 Productos alimenticios para personas por un monto de $14,041.00; La Partida 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos por la cantidad de $9,500.00; La Partida 2541 Materiales, accesorios y suministros médicos por un monto de $6,838.34; La Partida 2531 Medicinas y productos farmacéuticos por la cantidad de $6,264.00; La Partida 2141 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos por un monto de $3,480.00; La Partida 2483 Arboles y plantas de ornato por la cantidad de $2,645.00; La Partida 2161 Material y enseres de limpieza por un monto de $2,212.52; La Partida 2111 Materiales y útiles de oficina por la cantidad de $1,735.05 y La Partida 2461 Material eléctrico y electrónico por la cantidad de $1,135.87

Capitulo 3000 ***SERVICIOS GENERALES***: En este capitulo que representa el 16.67% del total ejercido, se debe principalmente al la afectacion de Las Partidas 3821 Gastos de ceremonias oficiales y de orden social por un monto de $61,544.80; La Partida 3822 Espectáculos cívicos y culturales por la cantidad de $30,173.08; La Partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal por un monto de $16,055.00; La Partida 3363 Servicios de Impresiones de documentos oficiales por la cantidad de $2,784.00; La Partida 3992 Gastos de servicios menores por un monto de $2,533.94; La Partida 3111 Servicio de energía eléctrica por la cantidad de $1,806.00; La Partida 3721 Gastos de traslado por vía terrestre por un monto de $1,750.00; La Partida 3751 Gastos de alimentación en territorio nacional por la cantidad de $1,349.99 ; La Partida 3612 Publicaciones oficiales y de información en general para difusión por la cantidad de $1,218.00; La Partida 3141 Servicio de telefonía convencional por un monto de $599.00; La Partida 3171 Servicios de acceso a internet por la cantidad de $200.00; La Partida 3411 Servicios bancarios y financieros por un monto de $63.80 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 0.44% en relacion con el Total Ejercido y se debe a la afectacion de la Partida 4411 Cooperaciones y ayudas por un monto de $2,139.49 por los apoyos otorgados de medicamento a familias de escasos recursos, de igual forma la partida 4452 Instituciones sociales no lucrativas por la cantidad de $1,000.00 por el apoyo al Albergue Alianza Sangre Nueva, por la estancia de paciente.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
AHORRO/DESAHORRO	**-$166,949.00**	Al cierre del mes que se Informa, se obtuvo un ahorro, toda vez que durante el mes de Diciembre, se obtuvieron ingresos por Prestacion de Servicios por un monto de **$4,835.00** de Ingresos Financieros (Intereses Geerados en la Cuenta) se obtuvo la cantidad de **$1,309.49;** asi mismo se recibio por parte del Ayuntamiento la cantidad de **$556,522.71** como Subsisio para Gastos de Operacion y de Gastos Totales se se refleja un monto de **$729,616.20** lo que resulta al hacer la compracion un desahorro de **$166,949.00**

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 $166,949.00

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

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIOR
ORIGEN		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$ 155,954.00	$ 151,119.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	$ 3,942,886.55	$ 3,386,363.84
Otros Orígenes de Operacion	$ 1,309.49	
TOTAL	**$ 4,100,150.04**	**$ 3,537,482.84**

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

	APLICACIÓN				
	Servicios Personales	$	2,570,391.92	$	2,021,008.45
	Materiales y Suministros	$	430,670.84	$	382,819.06
	Servicios Generales	$	578,256.37	$	458,136.76
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	$	50,471.58	$	47,332.09
	Otras Aplicaciones de Operación	$	106,945.68	$	97,823.83
	TOTAL	**$**	**3,736,736.39**	**$**	**3,007,120.19**
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**$**	**363,413.65**	**$**	**530,362.65**
	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion				
	Otros Origenes de Inversion	$	98,745.68	$	89,623.83
	TOTAL	**$**	**98,745.68**	**$**	**89,623.83**

Se tiene un flujo neto de $363,413.65 de la operación de las actividades propias del Sistema Municipal Dif por la aplicación de la Depreciacion Mensual de Bienes Muebles e inmuebles, de igual forma, se tiene un registro en Otros Origenes de Operación, la cantidad de $1,309.49 que se refiere a Intereses Generados en la cuenta bancaria.

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 diferencia de $17,227.00 y se refiere a un registro Presupuestal por los pasivos generados al cierre del ejercicio.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS			**$579,894.20**	17,227.00
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$	-		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	$	-		
Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	***$***	***17,227.00***		
Ingresos Derivados de Financiamientos	$	-		
Ingresos Derivados de Financiamientos	$	17,227.00		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	$	-		
INGRESOS CONTABLES			**$ 562,667.20**	

Ingresos Derivados de Financiamientos: el monto reflejado en este concepto se refiere a que durante el cierre del mes que se informa, se llevo a cabo el registro Presupuestal en el Ingreso recaudado en funcion del pasivo generado al cierre del ejercicio, como lo establece el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental.

En lo que se refiere a la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables, refleja una diferencia, de - **$9,121.85** y se debe al registro de la depreciacion.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			**$720,494.35** -	9,121.85
Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$	-		
Mobiliario y Equipo de Administración	$	-		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$	-		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-		
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	***$***	***9,121.85***		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	$	9,121.85		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$	-		
TOTAL DE GASTO CONTABLE			**$ 729,616.20**	

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: el monto reflejado en este concepto se refiere a la depreciacion mensual de Diciembre 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 ANZURES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 **$ 4,124,330.04** Cabe hacer mencion que al cierre del mes que se informa, se llevaron a cabo las adecuaciones presupuestarias, logrando con esto empatar el Presupuesto Autorizado con el real recaudado.

EMISION DE OBLIGACIONES

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 **$0.00,** al 31 de DICIEMBRE de 2019, se recaudo la cantidad de $4,124,330.04

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 **$4,124,330.04**

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 **$3,698,051.59** mismo que esta distribuido como a continuacion se detalla:

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$	3,579,319.13	$	**3,698,051.59**
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	50,471.58		
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$	-		
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	$	-		
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	68,260.88		

Cabe hacer mencion, que al cierre del mes que se informa, se llevaron a cabo Adecuaciones Presupuestales en el Egreso, logrando con esto empatar el Presupuesto Aprobado con el real ejercido, se puede observar que presenta una diferencia en relacion con la Ley de Ingresos Estimada de $426,278.45, esto se debe a que no se ejercico al 100% el monto recaudado durante el ejercicio, se obtuvo un ahorro, mismo que sera comsiderado en la elaboracion del presupuesto de egresos para el ejercicio 2020 y que se encuentra en la cuenta bancaria.

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 y al cierre del mes que se informa presenta un saldo de **$0.00** toda vez que se llevaron a cabo las Adecuaciones Presupuestales, logrando con esto empatar el Presupuesto de Egresos Aporbado con el real ejercido y al mismo tiempo quedaron saldadas las cuentas presupuestarias como se establece en el Manual Unico de Contabilidad.				
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$	-	$ -
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios	$	-	
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	$	-	
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	$	-	
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	-	
8250	*PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO*			
El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto que fue provisionado por **$ 17,227.00** y que en el mes que se informa se refiere a la provision para el pago del Impuesto Sobre Erogaciones del mes que se Informa y Apoyo de Medicamentos para Familias de escasos recursos.				
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$	16,055.00	$ **17,227.00**
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de transferencias, asignaciones y subsidios	$	1,172.00	
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 31 de DICIEMBRE de 2019, se refleja un saldo por la cantidad de **$3,380,824.59** y se integra como a continuacion sigue:				
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$	3,563,264.13	$ **3,680,824.59**
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	$	49,299.58	
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	$	68,260.88	

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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)

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (3)

C) NOTAS DE GESION ADMINISTRATIVA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (11)
REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (12)
INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (13)
CALIFICACIONES OTORGADAS (14)
PROCESO [redacted] Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación [redacted]
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