SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (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 **$10.00** en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa se quedo pendiente de depositar el ingreso correspondiente al y 30 de Septiembre, asi mismo se llevo a cabo el deposito del correspondientre al 31 de Agosto, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$ 4,235.00** y se integra como a continuacion se detalla:

1111				**EFECTIVO**	**$**	**4,235.00**
1111	001	001	001	CAJA	-$	9,765.00
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 **$50,796.19** en relacion con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, se recibio por parte del Municipio un Subsidio Menor al del mes de Agosto, el saldo que refleja esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$880,776.36**

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 **$60.94** esto se debe a que durante el mes de que se informa, se llevo a cabo el pago del Subsidio al Empleo menor al del mes anterior, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$304.57**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (6)

INVERSIONES FINANCIERAS (7)

...NES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (8)

1233	Edificios no Habitacionales	$ 472,464.00	$	**2,442,939.65**
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	$ 1,573,100.00		
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 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta una variacion de **$3,503.37** en relacion con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro de la Provision o creacion de Pasivo a nombre de PEÑA SOLIS VERONICA por la compra de Materiales y Utiles de Oficina, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$3,503.37**

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 **$15.23** y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el entero del ISR por Sueldos y Salarios, asi mismo se llevo a cabo la provision en el pago de nomina, por loque al hacer la comparacion, resulto ser mayor la retencion del mes que se informa, El saldo que refleja esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$24,880.12** y se integra como a continuacion sigue:

						SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE LA ADMINISTRACION 2019-2021
2117					**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**$ 24,880.12**	**$ 9,538.27**	**$ 15,341.85**
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 SALUI	$ -	$ -	$ -
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 SA	$ -	$ -	$ -
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 CO	$ -	$ -	$ -
2117	***0001***	***0001***	***0003***		***RETENCIONES DE I.S.R.***	***$ 24,880.12***	***$ 9,538.27***	***$ 15,341.85***
2117	0001	0001	0003	0001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	$ 15,342.13	$ -	$ 15,342.13
2117	0001	0001	0003	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	$ 9,537.99	$ 9,538.27	-$ 0.28
							38.34	**61.66**

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, el 38.34% corresponde a la Administracion Anterior y el 61.66% a la Actual Administracion y se refiere a Retenciones de ISR por un monto de **$15,342.13**

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta un aumento en relacion con el mes anterior de **$25.00** y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el pago del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones del mes de AGOSTO, asi mismo la provision para el entero de la correspondiente del mes que se informa y es mayor a la del mes anterior, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$ 28,784.47** y esta integrado como a continuacion se detalla:

2119					**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	
2119	***0002***	***0001***	***0001***		***ACREEDORES DIVERSOS***	***$ 28,784.47***
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 (	$ 5,444.00
2119	0002	0001	0001	0019	ANGELICA VIDAL ANZURES (TESORERA DIF MPAL 2019-2021)	$ 405.71
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)

Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	$	-

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

Servicios Médicos	$	3,640.00	23.08
Desayunos Escolares	$	10,678.00	67.70
Servicios Juridicos	$	460.00	2.92
Servicios Psicológicos	$	995.00	6.31
Servicios de Terapia y Discapacidad	$	-	0.00
	$	**15,773.00**	**100.00**

ante el mes que se informa, se obtuvieron **Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios** de los cuales se puede destacar por concepto de Cuotas de Recupoeracion por ayunos Escolares con un monto de $10,678.00 que representa el 67.70% del total de la recaudacion; Servicios Medicos con una recaudacion total de $3,640.00 que representa el 23.08%; Servicios Psicologicos con un monto de $995.00 que representa el 6.31% y Servicios Juridicos con una recaudacion de $460.00 y representa el 2.92% del Total Recaudado.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (13)

Servicios Personales	$	197,857.71	73.35
Materiales y Suministros	$	23,164.88	8.59
Servicios Generales	$	37,636.44	13.95
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	11,074.70	4.11
	$	**269,733.73**	**100.00**

Capitulo 1000 ***SERVICIOS PERSONALES***: En lo que se refiere a este capitulo que representa el 73.35% en relación con el Total Ejercido durante el mes que se informa y que es el que contiene las percepciones brutas, como son: Sueldo, Gratificacion y Seguridad Social del personal del Sistema Municipal DIF.

Capitulo 2000 ***MATERIALES Y SUMINISTROS***: En lo que se refiere a este Capitulo, representa el 8.59% en relacion con el Total Ejercido y durante el mes que se informa se llevo la afectacion de Las Partidas 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos por un monto de $9,011.16; La Partida 2141 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informátic por la cantidad de $6,666.45; La Partida 2111 Materiales y útiles de oficina por un monto de $2,673.34; La Partida 2541 Materiales, accesorios y suministros médicos por la cantidad de $1,592.83; La Partida 2531 Medicinas y productos farmacéuticos por un monto de $1,483.86; La Partida 2941 Refacciones y accesoriós para equipo de computo por la cantidad de $777.20; La Partida 2161 Material y enseres de limpieza por un monto de $652.06; La Partida 2211 Productos alimenticios para personas por la cantidad de $240.00 y La Partida 2461 Material eléctrico y electrónico por la cantidad de $67.98

Capitulo 3000 ***SERVICIOS GENERALES***: En este capitulo que representa el 13.95% 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 $23,938.00; La Partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal. por la cantidad de $5,444.00; La Partida 3331 Servicios informáticos por un monto de $3,264.24; La Partida 3363 Servicios de Impresiones de documentos oficiales por la cantidad de $1,972.00; La Partida 3721 Gastos de traslado por vía terrestre por un monto de $1,150.00; La Partida 3751 Gastos de alimentación en territorio nacional por la cantidad de $649.60; La Partida 3141 Servicio de telefonía convencional por un monto de $500.00; La Partida 3992 Gastos de servicios menores por la cantidad de $300.00; La Partida 3171 Servicios de acceso a Internet por la cantidad de $299.00; La Partida 3791 Otros servicios de ado y hospedaje por un monto de $108.00 y La Partida 3411 Servicios bancarios y financieros por la cantidad de $11.60

Capitulo 4000 ***TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:*** En lo que se refiere a este Capitulo, representa el 4.11% en relacion con el Total Ejercido y se debe a la afectacion de la Partida 4411 Cooperaciones y ayudas por un monto de $11,454.31 por los apoyos otorgados a familias de escasos recursos con Medicamentos.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
AHORRO/DESAHORRO	**-$72,718.41**	Al cierre del mes que se Informa, se obtuvo un desahorro, toda vez que durante el mes que se informa se obtuvieron ingresos por Prestacion de Servicios por un monto de **$15,773.00** se recibio por parte del Ayuntamiento la cantidad de **$199,570.00** como Subsisio para Gastos de Operacion y de Gastos Totales se se refleja un monto de **$288,061.41** lo que resulta al hacer la compracion un desahorro de **$72,718.41**

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.

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 **$72,718.41**

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

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIOR
ORIGEN		
Aprovechamientos	$ 1,104,700.00	$ 1,104,700.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$ 52,697.00	$ 36,924.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	$ 2,619,009.45	$ 2,619,439.45
TOTAL	**$ 3,976,406.45**	**$ 3,761,063.45**
APLICACIÓN		
Servicios Personales	$ 1,762,335.65	$ 1,564,477.94
Materiales y Suministros	$ 217,692.11	$ 194,527.23
Servicios Generales	$ 266,888.23	$ 229,251.79
Ayuda Sociales	$ 173,354.04	$ 162,279.34
Otras Aplicaciones de Operación	$ 155,743.29	$ 137,415.61
TOTAL	**$ 2,576,013.32**	**$ 2,287,951.91**
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**$ 1,400,393.13**	**$ 1,473,111.54**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Otros Origenes de Inversion	$ 155,843.92	$ 137,455.30
TOTAL	**$ 155,843.92**	**$ 137,455.30**

Se tiene un flujo neto de **$2,576,013.32** de la operación de las actividades propias del Sistema Municipal Dif (recaudacion y gasto corriente), asi como por la aplicación de la Depreciacion Mensual de Bienes Muebles e inmuebles.

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, no refleja diferencia toda vez, que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la afectacion contable y presupuestal de igual manera.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		**$215,343.00** -
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$ -	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	$ -	
Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	$ -	
INGRESOS CONTABLES		**$ 215,343.00**

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia, de - **$ 18,327.68** y se debe al monto de la Depreciación mensual de bienes muebles e inmuebles.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	**$269,733.73** -	18,327.68

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

A) NOTAS DE DESGLOSE

Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$	-	
Mobiliario y Equipo de Administración	$	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	$	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-	
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$	***18,327.68***	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescenci	$	18,327.68	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$	-	
TOTAL DE GASTO CONTABLE			**$ 288,061.41**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: el monto reflejado en este concepto se refiere a la depreciacion mensual de SEPTIEMBRE 2020 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)

CONTABLES:

VALORES

EMISION DE OBLIGACIONES

VALES Y GARANTIAS

7731 Fianzas Contratadas	$	4,046.08
7732 Contratacion de Fianzas	$	4,046.08

Se llevo a cabo el registro de la Fianza de Fidelidad Global de los servidores publicos, correspondiente al ejercicio 2020.

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 2020, en cual asciende a la cantidad de **$ 7,576,198.00** cabe hecer mencion que durante el mes que se informa, se llevo a cabo una ampliacion Presupuestal por la cantidad de **$1,104,700.00** para el registro de la Donacion de una Camioenta FIAT

8120 *LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR*

El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto que esta pendiente de recaudar el cual muestra un saldo de **$3,142,648.55,** para los meses de OCTUBRE a DICIEMBRE de 2020, Se tiene una recadacion total acumulada al mes que se informa de de $4,433,549.45

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 **$4,433,549.45**

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 2020 por la cantidad de **$7,576,198.00** mismo que esta distribuido como a continuacion se detalla:

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$	6,223,271.00	$	7,576,198.00
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	160,000.00		
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$	17,227.00		
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	$	-		
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	1,175,700.00		

8220 *PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER*

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que se tiene pendiente de ejercer durante el periodo de OCTUBRE a DICIEMBRE de 2020 y presenta un saldo de **$4,034,000.97** que se integra como a continuacion sigue:

8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$	3,976,355.01	$ 4,034,000.97
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios	-$	13,354.04	
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	$	71,000.00	

8250 *PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO*

El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto que fue provisionado por **$8,947.37** y que en el mes que se informa se refiere a la provision Por la Adquisicion de Materiales y Utiles de Oficina, asi como la correspondiente al Impuesto Sobre Erogaciones del mes que se Informa y que quedaron pendientes de liquidacion de pago.

8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$	8,947.37	$ 8,947.37
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 2020, se refleja un saldo por la cantidad de **$3,533,249.66** y se Integra como a continuacion sigue:

8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$	2,237,968.62	$ 3,533,249.66
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	$	173,354.04	
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda	$	17,227.00	
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiòn Publica	$	-	
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	1,104,700.00	

8280 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública $

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

TESORERIA

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

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (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 a 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 2020.

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)

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 (3)

C) NOTAS DE GESION ADMINISTRATIVA
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (10)
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 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"

Tepetlixpa 2019-2021 "Un presente con futuro" TESORERIA

TESORERO(A)

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES