13

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.1 Notas de Desglose

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

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 presenta una disminución de **$560.00** en relación con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el deposito de los ingresos que habían quedado pendientes en el mes anterior, así mismo quedo pendiente de depositar el ingresos del día 30, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$4,240.00** y se integra como a continuación sigue:

1111				**EFECTIVO**	**$**	**4,240.00**
1111	001	001	001	CAJA	$	240.00
1111	001	001	003	FONDO FIJO (NATIVIDAD AVILA MARTINEZ)	$	-
1111	002	001	001	FONDO FIJO - ANGELICA VIDAL ANZURES TESORERA DIF	$	4,000.00

En lo que se refiere a los saldos que se reflejaban en negativo y positivo, cabe hacer mención, que durante el mes que se informa, mediante acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021, se llevo a cabo la depuración de Cuentas derivado del Dictamen de Estados Financieros del ejercicio 2020, y en lo que respecta a esta cuenta, se trataba de un error de registro por parte de la administración anterior.

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se observa una disminución de **$49,280.81** en relación con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, adicional a los gastos habituales del mes, se llevo a cabo el Pago de una tres Multas por la omisión del pago oportuno de las declaraciones de ISR de los meses de Febrero y Marzo de 2017 y Septiembre de 2018, de igual manera, se llevo a cabo el pago por la adquicion de KIT ESCOLAR en apoyo a Jóvenes que participaron en Evento Cultural, el saldo que refleja esta cuenta al 30 de SEPTIERMBRE es de **$284,159.05**

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 de **$38,064.00** en relación con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el pago de Tres Multas por la omisión del pago oportuno de las declaraciones de ISR de los meses de Febrero y Marzo de 2017 y Septiembre de 2018, mismas que fueron registradas a nombre de la Ex Tesorera responsable del entero oportuno NATIVIDAD AVILA MARTINEZ para su solicitud de reintegro, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$69,249.61**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (6)

INVERSIONES FINANCIERAS (7)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (8)

1233	Edificios no Habitacionales	$ 472,464.00	$	**2,350,940.67**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$ 263,272.49		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ 8,400.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	$ 1,573,100.00		
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	$ 31,979.18		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$ 1,725.00		

Se puede observar una variación en la cuenta **1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN** que se refiere a una disminución de $135,568.77 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la baja de 6 bienes muebles obsoletos y que fueron donados por ser incosteable su reparación para este Sistema Municipal DIF, de igual manera, se llevo a cabo la depuración de Bienes Muebles segregando de una cuenta contable que estaba registrada de forma global y se asigno numero contable para cada bien mueble, llevando a cabo la cancelación de saldos; dichos registros fueron autorizados mediante Acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021.

Se puede observar una variación en la cuenta **1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS** que se refiere a un aumento de $1,150.00 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro de incorporación de Un Bien Mueble por la desagregación de una cuenta contable que estaba registrada de forma global y se asigno numero contable para cada bien mueble, llevando a cabo la cancelación de saldos; dichos registros fueron autorizados mediante Acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021.

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.1 Notas de Desglose

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

Se puede observar una variación en la cuenta **1247 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS** que se refiere a un aumento de $1,725.00 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro de incorporación de Un Bien Mueble por la desagregación de una cuenta contable que estaba registrada de forma global y se asigno numero contable para cada bien mueble, llevando a cabo la cancelación de saldos; dichos registros fueron autorizados mediante Acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021.

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 una disminución de **$12.52** en relación con el mes anterior, y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depuración de Cuentas derivado del Dictamen de Estados Financieros del ejercicio 2020, autorizada mediante acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$0.00**

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que durante el mes que se informa, no presenta variación en relación con el mes anterior, y se debe a que todas las operaciones con Proveedores fueron cubiertas en su totalidad en el mismo periodo, el saldo que presenta esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$ 0.00**

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta una disminución en relación con el mes anterior de **$7,107.76** y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depuración de Cuentas derivado del Dictamen de Estados Financieros del ejercicio 2020, autorizada mediante acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021, El saldo que refleja esta cuenta al 30 de SEPTIEMBRE es de **$18,382.72** y se integra como a continuación sigue:

						SALDO AL 31 DE JULIO DE 2021	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE LA ADMINISTRACION 2019-2021
2117					**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	$ 18,382.72	$ -	$ 18,382.72
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.***	***$ 18,382.72***	***$ -***	***$ 18,382.72***
2117	0001	0001	0003	0001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	$ 18,382.72	$ -	$ 18,382.72
2117	0001	0001	0003	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	$ -	$ -	$ -
							0.00	100.00

En lo que respecta al saldo generado por Administraciones Anteriores, fue cancelado mediante la depuración de cuentas por tener una antigüedad mayor a 10 años, y por lo que se refiere al saldo generado en esta administración, será enterado en los meses siguientes.

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta una disminución en relación con el mes anterior de **$8,777.00** y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depuración de Cuentas derivado del Dictamen de Estados Financieros del ejercicio 2020, autorizada mediante acta de la Décimo Novena Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de fecha 14 de Septiembre de 2021, el saldo que presenta esta cuenta al cierre del mes de SEPTIEMBRE es de **$ 6,393.80** y esta integrado como a continuación se detalla:

2119					**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	
2119	***0002***	***0001***	***0001***		***ACREEDORES DIVERSOS***	***$ 6,393.80***
2119	0002	0001	0001	0001	ANGELICA VIDAL ANZURES	$ -
2119	0002	0001	0001	0011	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	$ -
2119	0002	0001	0001	0018	SECRETARIA DE FINANZAS - GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (	$ 5,818.00
2119	0002	0001	0001	0019	ANGELICA VIDAL ANZURES (TESORERA DIF MPAL 2019-2021)	$ 373.94
2119	0002	0001	0002	0003	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. INSTIT DE BANCA MULTIPLE (	$ 201.86

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.1 Notas de Desglose

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION (12)

Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	$	-	
Servicios Médicos	$	6,630.00	57.42
Desayunos Escolares	$	3,436.00	29.76
Servicios Jurídicos	$	210.00	1.82
Servicios Psicológicos	$	1,270.00	11.00
Servicios de Terapia y Discapacidad	$	-	
Ingresos Diversos	$	-	0.00
	$	**11,546.00**	**100.00**

Durante el mes que se informa, se obtuvieron **Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios** de los cuales se puede destacar el correspondiente a Ingresos por Servicios Médicos que reflejan un monto recaudado de $6,630.00 que representa el 57.42% del total recaudado; seguido por Desayunos Escolares con una recaudación de $3,436.00 que representa el 29.76%; seguido de Servicios Psicológicos con una recaudación de $1,270.00 que representa el 11.00% y Servicios Jurídicos con una recaudación de $210.00 que representa el 1.82% del total recaudado.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (13)

Servicios Personales	$	214,597.77	78.12
Materiales y Suministros	$	20,425.23	7.44
Servicios Generales	$	26,178.42	9.53
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	13,513.18	4.92
	$	**274,714.60**	**100.00**

Capitulo 1000 ***SERVICIOS PERSONALES***: En lo que se refiere a este capitulo que representa el 78.12% en relación con el Total Ejercido durante el mes que se informa y que es el que contiene las percepciones brutas, como son: Sueldo, Gratificación y Seguridad Social del personal del Sistema Municipal DIF.

Capitulo 2000 ***MATERIALES Y SUMINISTROS***: En lo que se refiere a este Capitulo, representa el 7.44% en relación con el Total Ejercido y durante el mes que se informa se llevo la afectación de Las Partidas 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos por un monto de $8900.00; La Partida 2111 Materiales y útiles de oficina por la cantidad de $3,797.96; La Partida 2141 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informática por un monto de $3,108.80; La Partida 2531 Medicinas y productos farmacéuticos por la cantidad de $1,945.57; La Partida 2211 Productos alimenticios para personas por un monto de $1,240.20; La Partida 2541 Materiales, accesorios y suministros médicos por la cantidad de $1,149.00; La Partida 2941 Refacciones y accesorios para equipo de computo por un monto de $145.00; La Partida 2231 Utensilios para el servicio de alimentación por la cantidad de $90.30yLa Partida 2311 Materias primas y materiales de producción por la cantidad de $48.40

Capitulo 3000 ***SERVICIOS GENERALES***: En este capitulo que representa el 9.53% del total ejercido, se debe principalmente al la afectación de Las Partidas 3992 Gastos de servicios menores por un monto de $7,681.52; La Partida 3821 Gastos de ceremonias oficiales y de orden social por la cantidad de $5,939.90; La Partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal. por un monto de $5,818.00; La Partida 3331 Servicios informáticos por la cantidad de $3,264.24; La Partida 3721 Gastos de traslado por vía terrestre por un monto de $830.00; La Partida 3121 Gas por la cantidad de $672.00; La Partida 3141 Servicio de telefonía convencional por un monto de $500.00; La Partida 3751 Gastos de alimentación en territorio nacional por la cantidad de $465.00; La Partida 3361 Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado por la cantidad de $349.16; La Partida 3551 Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos y lacustres por un monto de $348.00; La Partida 3171 Servicios de acceso a internet por la cantidad de $299.00yLa Partida 3411 Servicios bancarios y financieros por un monto de $11.60

Capitulo 4000 ***TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:*** En lo que se refiere a este Capitulo, representa el 4.92% en relación con el Total Ejercido y se debe a la afectación de la Partida 4411 Cooperaciones y ayudas por la adquisición de KIT ESCOLARES, para Jóvenes que participaron en evento cultural y en la partida 4452 Instituciones sociales no lucrativas por el subsidio económico por la estancia de persona que fue encontrada en situación de calle en el Municipio y canalizada a un albergue.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.1 Notas de Desglose

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

AHORRO/DESAHORRO	**-$26,613.22**	Al cierre del mes que se Informa, se obtuvieron ingresos por Prestación de Servicios por un monto de **$23,137.00**; se recibió por parte del Ayuntamiento la cantidad de **$210,264.59** como Subsidio para Gastos de Operación y pago de segunda quincen a de ISSEMyM y de Gastos Totales se refleja un monto de **$423,042.09** lo que resulta al hacer la comparación un desahorro de **$189,640.50**

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

RUBRO	MODIFICACIONES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	No se tuvo ningún movimiento en este apartado.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	No se tuvo ningún movimiento en este apartado.
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	Se obtuvo un Desahorro en la comparación patrimonial de los ingresos y gastos por un monto de **$26,613.22**

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

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIOR
ORIGEN		
Aprovechamientos	$ -	$ -
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$ 98,780.24	$ 87,234.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	$ 2,430,907.21	$ 2,182,264.41
TOTAL	**$ 2,529,687.45**	**$ 2,269,498.65**
APLICACIÓN		
Servicios Personales	$ 1,912,551.17	$ 1,697,953.40
Materiales y Suministros	$ 273,045.23	$ 252,620.00
Servicios Generales	$ 486,157.74	$ 459,979.32
Ayuda Sociales	$ 100,996.54	$ 87,483.36
Otras Aplicaciones de Operación	$ 160,715.86	$ 148,628.44
TOTAL	**$ 2,933,466.54**	**$ 2,646,664.52**
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**-$ 403,779.09**	**-$ 377,165.87**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Bienes Muebles	$ 91,998.98	
Otros Orígenes de Inversión	$ 126,574.21	$ 148,128.36
TOTAL	**$ 218,573.19**	**$ 148,128.36**

Se tiene un flujo neto de **-$403,779.09** de la operación de las actividades propias del Sistema Municipal Dif (recaudación y gasto corriente), así como por la aplicación de la Depreciación Mensual de Bienes Muebles e inmuebles.

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

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		**$260,188.80**	-
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$ -		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	$ -		

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.1 Notas de Desglose

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	***$***	***-***		
Ingresos Derivados de Financiamientos	$	-		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	$	-		
INGRESOS CONTABLES			**$**	**260,188.80**

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia, de - **$20,019.83** y se debe a la Depreciación mensual de bienes muebles e inmuebles y el registro de provisión de apoyo económico.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			**$271,114.58** -	15,687.44
Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	**$**	**5,800.00**		
Mobiliario y Equipo de Administración	$	-		
Vehículos y Equipo de Transporte	$	-		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$	-		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	5,800.00		
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	***$***	***21,487.44***		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	$	12,087.42		
Provisiones	$	9,400.02		
TOTAL DE GASTO CONTABLE			**$**	**286,802.02**

Otros Egresos Presupuestales No Contables: El monto reflejado en este concepto por **$5,800.00** se refiere al registro del presupuesto comprometido por Servicio Funerario en apoyo a familia de escasos recursos y se refleja en este concepto, debido a que se afecta únicamente a la cuenta presupuestal 8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios.

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: el monto reflejado en este concepto por **$12,087.42** se refiere a la depreciación mensual de SEPTIEMBRE 2021 y se refleja en este concepto, debido a que se afecta únicamente a la cuenta patrimonial 5500 Otros gastos y Perdidas.

Otros Gastos Contables No Presupuestales: el monto reflejado en este concepto POR **$9,400.02** se refiere al registro de la provisión de Apoyo Económico Otorgado al Albergue ALIANZA SANGRE NUEVA, A.C. por la estancia de la C. Carmen López Díaz, correspondiente al mes de AGOSTO de 2021 y por la adquisición de KIT ESCOLARES para Jóvenes que participaron en eventos culturales.

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

Tepetlixpa 2019-2021 "Un presente con futuro" TESORERÍA

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)				
CONTABLES:				
VALORES				
EMISION DE OBLIGACIONES				
AVALES Y GARANTIAS				
7731 Fianzas Contratadas		$ 8,824.72		
7732 Contratacion de Fianzas		$ 8,824.72		
Se llevo a cabo la cancelacion del registro de la Fianza de Fidelidad Global de los servidores publicos, correspondiente al ejercicio 2020 y se registro la correspondiente al ejercicio 2021, asi como la Trianual con vigencia del año 2022 al 2024				
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 2021 el cual asciende a la cantidad de **$6,765,171.44**				
8120 *LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR*				
El saldo que presenta esta cuenta, se refiere al presupuesto que se tiene pendiente por recaudar el cual muestra un saldo de **$3,571,730.99,** para los meses de OCTUBRE A DICIEMBRE y al 30 de SEPTIEMBRE de 2021, se tiene un recaudo acumulado de $3,193,440.45				
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 **$3,193,440.45**				
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 2021 por la cantidad de **$6,765,171.44** y esta distribuido como a continuacion se detalla:				
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento			$ 6,206,333.00	$ **6,765,171.44**
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			$ 291,000.00	
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de			$ 13,838.44	
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública			$ -	
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			$ 254,000.00	
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 2021 y presenta un saldo de **$3,927,420.31** que se integra como a continuacion sigue:				
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento			$ 3,534,578.86	$ **3,927,420.31**

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios	$	181,203.46	
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	$	211,637.99	
8240 *PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO*			
El monto que se refleja en esta cuenta, corresponde al presupuesto comprometido por **$8,800.00** y que en el mes que se informa se llevo a cabo la provision para el pago de Apoyo a ALBERGUE ALIANZA SANGRE NUEVA, A.C. que tiene bajo su cuidado a la Sra C. CARMEN LOPEZ DIAZ que se encontro en el Municipio en situacuon de Calle, de igual forma se registro el Presupuesto Comprometido para el Servicio Funerario en apoyo a familia de escasos recursos por $5,800.00, El saldo que presenta esta cuenta se integra como a continuacion sigue:			
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	$	-	**$ 8,800.00**
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	8,800.00	
8245 Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	$	-	
8246 Presupuesto de Egresos Comprometido 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 **$ 5,818.00** y que en el mes que se informa se refiere a la provision para el pago del Impuesto del 3% Sobre Erogaciones, misma que qued pendiente de pago.			
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$	5,818.00	**$ 5,818.00**
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 31 de AGOSTO de 2021, se refleja un saldo por la cantidad de **$2,823,133.13** y se integra como a continuacion sigue:			
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$	2,665,936.14	**$ 2,823,133.13**
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	$	100,996.54	
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda	$	13,838.44	
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiòn Publica	$	-	
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$	42,362.01	

TESORERA DIF MUNICIPAL

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

Tepetlixpa 2019-2021 "Un presente con futuro" TESORERÍA

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

INTRODUCCION (4)

La creación de los sistemas municipales DIF fue estimada debido a que en el estado de México ya se contaba con Comités Municipales denominados DIFEM pero dependientes del Sistema Estatal y al crear Sistemas Municipales se pretendía 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 90% de los ingresos que otorga el ayuntamiento como subsidios para gastos de operación, debido a que las cuotas de recuperación que se cobran en la prestación de servicios, son muy bajas, esto a razón de que el objetivo principal de los sistemas DIF es la asistencia social de grupos vulnerables.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA (6)

La creación de este Sistema Municipal DIF, fue mediante la **Ley que Crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, Denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia"** publicada el 16 de julio de 1985, promulgada por el Gobernador Constitucional del Estado de México LIC. ALFREDO DEL MAZO G. para que opere en forma adecuada, ordenada y eficiente, teniendo Personalidad y Patrimonio propios que bajo objetivos plenamente definidos orienten sus programas de trabajo en beneficio de la niñez y la familia del Municipio de Tepetlixpa

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 2021.

En la integración 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 Económica

Entes Públicos

Existencia Permanente

Revelación Suficiente

Importancia Relativa

Registro e Integración Presupuestaria

Devengo contable

Dualidad económica

Valuación

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS (9)

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (10)

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (11)

Sin Movimiento

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (12)

Durante el periodo que se informa, se obtuvieron Ingresos de Gestión por los siguientes conceptos: Por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios de los cuales se puede destacar el correspondiente a Ingresos por Servicios Médicos que reflejan un monto recaudado de $3,815.00 que representa el 21.85% del total recaudado; seguido por Desayunos Escolares con una recaudación de $12,592.80 que representa el 72.11%; seguido de Servicios Psicológicos con una recaudación de $760.00 que representa el 4.35% y Servicios Jurídicos con una recaudación de $295.00 que representa el 1.69% del total recaudado.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (13)

Sin Movimiento

CALIFICACIONES OTORGADAS (14)

Sin Movimiento

PROCESO DE MEJORA (15)

PRINCIPALES POLITICAS DE CONTROL INTERNO

El Sistema Municipal DIF será administrado por la Tesorería y dirigido por los Órganos Superiores que son: La Junta de Gobierno, La Presidencia y la Dirección

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 registro presupuestario de los ingresos y egresos comprendidos en el presupuesto del ente, así como su vinculación con el avance físico financiero de los proyectos programados.

INFORMACION POR SEGMENTOS (16)

Sin Movimiento

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (17)

A la fecha, se sigue conservando el saldo registrado en la cuenta 1123 - 05 - 01 - 04 a nombre de NATIVIDAD AVILA MARTINEZ, por las Actualizaciones y recargos que se generaron en el entero de Retenciones de ISR por sueldos y salarios de los meses de Febrero y Marzo del ejercicio 2017 y septiembre de 2018, y en espera de que la Ex servidora el reintegro lo correspondiente a recargos y actualizaciones.

Durante el mes que se informa, se llevo a cabo el registro en la cuenta 123 - 05 - 01 - 04 a nombre de NATIVIDAD AVILA MARTINEZ, Ex Tesorera del Sistema Municipal DIF de la Administración 2016-2018 por el pago de Multas por la omisión en el pago de las declaraciones de ISR por sueldos y salarios de los meses de Febrero y Marzo del ejercicio 2017 y septiembre de 2018 y en espera de que ña ex servidora realice el reintegro correspondiente.

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 incluirá 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

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEPETLIXPA, 3019 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 (3)

LIC. ANGELICA VIDAL ANZURES

TESORERIA