



Nombre de la Entidad Municipal (2) SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC No. 3077

Notas a los Estados Financieros

periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) El saldo que mantiene esta cuenta corresponde efectivamente al saldo de esta administración esta compuesto por un saldo en caja por \$ 4,070.00 y el saldo de la cuenta de bancos siendo \$12653.59

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5); en el caso de esta cuenta es por subsidio al empleo y a deudores diversos que están registrados desde la administración anterior posiblemente por falta de comprobación es por lo que esta compuesto el saldo de esta cuenta \$ 14536.78

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se cuenta con este tipo de bienes, por lo que no se maneja esta cuenta

Inversiones Financieras (7) No se tienen inversiones financieras por lo que ni se maneja esta cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) El sistema municipal DIF, no cuenta con bienes inmuebles ni bienes intangibles, para el caso de los bienes muebles el saldo que refleja en la balanza corresponde al inventario general de bienes muebles por \$ 1,097,250.01

Estimaciones y Deterioros (9) El saldo que refleja esta cuenta corresponde a la depreciación de bienes muebles propiedad del DIF, siendo ha este mes \$ 346,672.72

Otros Activos (10) No se cuenta con otros activos, por lo que no se maneja esta cuenta

Pasivo (11) En el caso de esta cuenta se tiene contemplado sueldos y salarios que están pendientes de pago por \$ 3,334.00, proveedores que bienen de la administración anterior por \$ 3,810.96 y el impuesto sobre la renta que se retuvo a los trabajadores y que se pagara durante el 2020, siendo la mayor parte por retenciones de la administración anterior, siendo ha este mes la cantidad de \$ 344,074.22, otras cuentas por pagar a corto plazo siendo a este mes la cantidad de \$ 115.40

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12): los ingresos que se reflejan en esta cuenta son mínimos, ya que durante el 2020 se condono el pago de los servicios que ofrece el DIF, a este mes los ingresos por este concepto fueron intereses y venta de desayunos escolares por la cantidad de \$ 39,397.53

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) El saldo que refleja esta cuenta, corresponde a las ministraciones que nos dio el Ayuntamiento como participaciones para gastos de operación siendo a este mes la cantidad de \$ 2,134,642.63

Gastos y Otras Pérdidas (15) En esta cuenta se acumulan los gastos de operación como es servicios personales por \$ 2,210,092.51, materiales y suministros por \$ 111,536.10, servicios generales \$ 143,408.09, apoyos \$ 0.00 y la adquisición de bienes muebles teniendo un déficit a este mes por la cantidad de \$336,385.44

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) derivado al déficit que hay a este mes la hacienda pública se ve reducida teniendo un saldo en la hacienda pública por \$ 678,723.39

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Nos indica el origen y la aplicación de los recursos, en el caso del origen la mayor parte corresponde a las participaciones, que nos otorga el ayuntamiento, los ingresos por venta de bienes y servicios y los rendimientos de la cuenta bancaria, para el caso de la aplicación de los recursos, la mayor parte fue aplicada a servicios personales, servicios generales, materiales y suministros

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Al hacer los registros contables de los ingresos, se afecto las cuentas presupuestales correspondientes, para el caso de los egresos al registrarse el gasto se afecto la partida presupuestal que le corresponde

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

Nombre de la Entidad Municipal (2) SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC No. 3077



Notas a los Estados Financieros

periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) No se tienen cuentas contables en cuentas de orden, para el caso de las cuentas presupuestarias son cuentas de orden

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Al registrar los ingresos obtenidos, se afecto la cuenta respectiva de presupuesto

Cuentas de Egresos Al hacer los registros contables de los gastos ejercidos, se afectaron las cuentas presupuestales

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

Nombre de la Entidad Municipal (2) SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC No. 3077



Notas a los Estados Financieros

periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El sistema Municipal DIF de Texcalyacac, es un organismo descentralizado del ayuntamiento, que tiene autonomía y esta constituido como lo indica la Ley que crea los organismos descentralizados de nominados Sistemas municipales para el desarrollo integral de la familia

Panorama Económico y Financieros (5) El Sistema Municipal DIF subsiste gracias a las participaciones que recibe del ayuntamiento, por ingresos propios es minimo el ingreso, ya que en el municipio la mayor parte de la población es de escasos recursos por lo que la economía en el municipio es muy baja

Autorización e Historia (6) Inicio actividades en julio de 1994, y fue constituido con base en la ley que crea los organismos descentralizados denominados sistemas municipales para el desarrollo integral de la familia

Organización y Objeto Social (7) Esta constituido por la junta de gobierno que es la maxima autoridad, sigue el presidente, la directora, el tesorero y areas de-operación para prestar los servicios a la comunidad vulnerable del municipio, su objeto social es el de fortalecer a las familias del municipio, mediante apoyos juridicos, de salud y de autosuficiencia capacitando a las personas en diferentes actividades, de igual forma es la atencion a los adultos mayores y personas con capacidades diferentes
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Están preparados en base a la ley general de contabilidad gubernamental, ley de disciplina financiera, manual unico de contabilidad gubernamental y lineamientos de control emitidos por el osfem
Políticas de Contabilidad Significativas (9) En base al manual unico de contabilidad gubernamental
Reporte Analítico del Activo (10) Es generado por el sistema de contabilidad en base a los registros realizados
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No se cuenta con estos
Reporte de la Recaudación (12) son los ingresos por participaciones e ingresos de gestion
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Lo genera el sistema de contabilidad en base a los registros realizados, no se tiene contratada deuda por financiamientos, solo se tiene pasivos a corto plazo
Calificaciones Otorgadas (14) No se tienen calificaciones
Proceso de Mejora (15) Actualmente se esta coordinando con el ayuntamiento en el programa de mejora regulatoria ;
Información por Segmentos (16)
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

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

Daniel Lopez Diaz
C. DANIEL LOPEZ DIAZ
TESORERO SMDIF TEXCALYACAC

