



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

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 y el saldo de la cuenta de bancos

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 estan registrados desde la administración anterior ~~posiblemente por falta de comprobación es epor lo que esta compuesto el saldo de esta cuenta~~

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se maneja esta cuenta

Inversiones Financieras (7) No 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~~

Estimaciones y Deterioros (9) El saldo que refleja esta cuenta corresponde a la depreciación de bienes muebles propiedad del DIF

Otros Activos (10) No se maneja esta cuenta

~~Pasivo (11) En el caso de esta cuenta se tiene contemplado sueldos y salarios que estan pendientes de pago, proveedores que bienen de la administración anterior y el impuesto sobre la renta que se retuvo a los trabajadores y que se pagara durante el 2020 acreedores diversos pendientes de pago~~

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12): los ingresos que se reflejan en esta cuenta son minimos, ya que durante el 2009 se condono el pago de los servicios que ofrece el DIF, la mayor parte corresponde a los desayunos escolares

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 operacion

Otros Ingresos y Beneficios (14) En esta cuenta se encuentran registrados los rendimientos que nos otorgo el banco en la cuenta bancaria

~~Gastos y Otras Pérdidas (15) En esta cuenta se acumulan los gastos de operación como es servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, apoyos y la adquisición de bienes muebles, ya que se adquirio equipo de computo~~

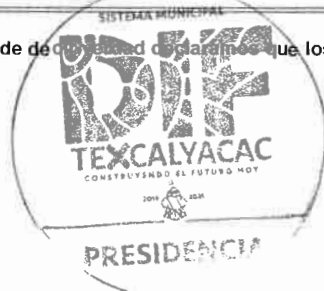
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) La variación es positiva ya que hubo un incremento en el patrimonio

~~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 aplicasda a servicios personales, servicios generales, materiales y suministros~~

~~V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, asi 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"

C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)



C. EMETERIA GLORIA GUERRERO TORRES
Directora SMDIF (9)

C DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF





Notas a los Estados Financieros

Periodo del ____ al ____ de ____ (3)

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

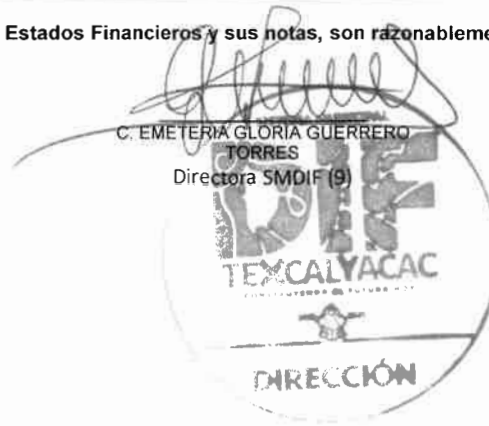
Cuentas de Egresos Al hacer los registros contables de los gastos ejercidos, se afectaron las cuentas presupuestales

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

C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)



C. EMETERIA GLORIA GUERRERO
TORRES
Directora SMDIF (9)



C. DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF





Notas a los Estados Financieros

Periodo del ____ al ____ de ____ (3)

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 mínimo 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 máxima autoridad, sigue el presidente, la directora, el tesorero y áreas 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 jurídicos, de salud y de autosuficiencia capacitando a las personas en diferentes actividades, de igual forma es la atención 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 único de contabilidad gubernamental y lineamientos de control emitidos por el osfem

Políticas de Contabilidad Significativas (9) En base al manual único 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 gestión

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 está 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"

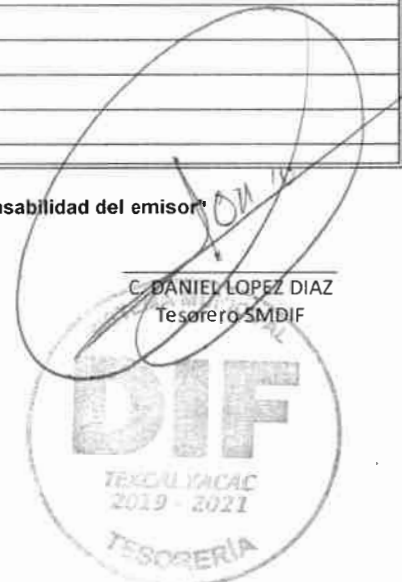
C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)



C. EMETERIA GLORIA GUERRERO TORRES
Directora SMDIF (9)



C. DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF





Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

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 y el saldo de la cuenta de bancos

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 estan registrados desde la administracion anterior posiblemente por falta de comprobacion es por lo que esta compuesto el saldo de esta cuenta

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se maneja esta cuenta

Inversiones Financieras (7) No 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

Estimaciones y Deterioros (9) El saldo que refleja esta cuenta corresponde a la depreciacion de bienes muebles propiedad del DIF

Otros Activos (10) No se maneja esta cuenta

Pasivo (11) En el caso de esta cuenta se tiene contemplado sueldos y salarios que estan pendientes de pago, proveedores que bienen de la administracion anterior y el impuesto sobre la renta que se retuvo a los trabajadores y que se pagara durante el 2020, acreedores diversos pendientes de pago

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12): los ingresos que se reflejan en esta cuenta son minimos, ya que durante el 2009 se condono el pago de los servicios que ofrece el DIF, la mayor parte corresponde a los desayunos escolares

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 operacion

Otros Ingresos y Beneficios (14) En esta cuenta se encuentran registrados los rendimientos que nos otorgo el banco en la cuenta bancaria

Gastos y Otras Pérdidas (15) En esta cuenta se acumulan los gastos de operación como es servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, apoyos y la adquisicion de bienes muebles, ya que se adquirio equipo de com puto

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) La variación es positiva ya que hubo un incremento en el patrimonio

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 aplicacion de los recursos, la mayor parte fue aplicasda a servicios personales, servicios generales, materiales y suministros

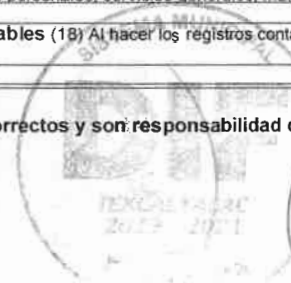
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Al hacer los registros contables de los ingresos, se afecto las cuentas presupuestales correspondientes, para el caso de los egresos al registrarse el gasto se afecto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

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

C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)



C. EMETERIA GLORIA GUERRERO TORRES
Directora SMDIF (9)



C. DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF



Notas a los Estados Financieros

Periodo del ____ al ____ de ____ (3)

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 afectó 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"

C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)

C. EMETERIA GLORIA GUERRERO
TORRES
Directora SMDIF (9)

C. DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF





Notas a los Estados Financieros

Periodo del ____ al ____ de ____ (3)

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 mínimo 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 máxima autoridad, sigue el presidente, la directora, el tesorero y áreas 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 jurídicos, de salud y de autosuficiencia capacitando a las personas en diferentes actividades, de igual forma es la atención 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 único de contabilidad gubernamental y lineamientos de control emitidos por el osfem

Políticas de Contabilidad Significativas (9) En base al manual único 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 gestión

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 está 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"

C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
Presidente SMDIF (9)



C. EMETERIA GLORIA GUERRERO TORRES
Directora SMDIF (9)



C. DANIEL LOPEZ DIAZ
Tesorero SMDIF

