



Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Sultepec  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del Abril a Junio de 2020



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1111 EFECTIVO

Se deposito el ingreso del monto de participaciones correspondiente del mes de marzo a mayo. Dado que se tiene embargada la cuenta de bancos por la Secretaria de Hacienda y Credito Publico

1112 Bancos/Tesoreria

En este mes no se generaron cheques debido a que la Secretaria de Hacienda nos embargo la cuenta bancaria, por tener saldos pendientes con ella, se esta realizando un acuerdo para cubrir los saldos pendientes de administraciones anteriores asi como la actual administracion 2019-2021

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se tiene saldo de \$ 87,774.16 ( ochenta y siete mil setecientos setenta y cuatro pesos 16/100 m n ) de deudor diverso (subsidio al empleo) y J. Concepción Reyes Morales por -10,000.00 (diez mil pesos 00/100 m n ) de la administracion 2016-2018, asi como se quedo saldo pendiente por comprobar del deudor diverso Rodrigo Hernandez Campuzano

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin Notas a este rubro

Inversiones Financieras

Sin Notas a este rubro

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

No se esta realizando la depreciación en forma mensual desde la administracion 2016-2018, en base a la tabla del manual unico de contabilidad gubernamental por que el 80 % de los bienes no fueron recibidos correctamente, existiendo oficios ante la contralora municipal para su aclaracion desde la administracion 2016-2018.

Se esta haciendo una revision minuciosa por parte de la direccion de la administracion 2019-2021 junto con la contraloria municipal de los activos existentes contra los formatos del creg patrimonial existente contra los registros contables para poder realizar las depreciacion correspondiente y cumplir con los lineamientos establecidos en el Manual Unico de Contabilidad.

Estimaciones y Deterioros

Sin Notas a este rubro

Otros Activos

Sin Notas a este rubro

Pasivo

2111 Servicios Personales por pagar a corto plazo

El saldo correspondiente a \$400,428.77 de esta cuenta representa un adeudo de administracion pasada y las provisiones de las quincenas correspondientes al segundo trimestre de 2020, las cuales ya fueron comprobadas en este año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Sin Notas a este rubro

Costos y Otras Pérdidas

Sin Notas a este rubro

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Sin Notas a este rubro

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Sin Notas a este rubro

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Sin Notas a este rubro

  
TESORERA DEL DIF MUNICIPAL  
LIC. MIRELI MAYA MARTINEZ





Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Sultepec  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del Abril a Junio de 2020



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores

Sin Notas a este rubro

Emisión de obligaciones

Sin Notas a este rubro

Avales y Garantías

Sin Notas a este rubro

Juicios

En el área del jurídico dan seguimiento a las demandas laborales existentes

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

Sin Notas a este rubro

Bienes en concesión y en comodato

Sin Notas a este rubro

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

4000 Ingresos

El importe de ingresos corresponde a las participaciones entregadas mensualmente por el municipio, así como el complemento de las mismas, sin embargo se da cumplimiento a las actividades correspondientes a cada programa presupuestado.

Cuentas de Egresos

5000 gastos de funcionamiento

Los ingresos del DIF Municipal se aprovechan al máximo dentro del mes, con lo cual se brindaron los servicios de todos los programas actuales.

TESORERA DEL DIF MUNICIPAL  
L. O. MARELI MAYA MARTINEZ





Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Sultepec  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del Abril a Junio de 2020



C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción**

La información contable y presupuestal que se genera durante el mes, nos sirve para la toma de decisiones, así como para conocer de manera eficaz la situación económica en que se encuentra el DIF Municipal, toda esta información es generada a través de un sistema de contabilidad.

**Panorama Económico**

La administración actual esta trabajando en la optimización de recursos económicos para poder lograr el buen funcionamiento de los programas del DIF Municipal, impidiendo con esto obstruir o afectar en las metas establecidas por cada programa, cabe mencionar que los recursos con los que cuenta el DIF Municipal son mínimos ya que dependemos en gran parte de la participación otorgada por el Municipio de Sultepec.

**Autorización e Historia**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral para la Familia de Sultepec fue dado de alta ante la SHCP el día 7 de enero de 1995.

**Principales Cambios en la Estructura**

Los principales cambios dentro del personal se realizan en el personal operativo para un mejor desempeño y calidad en el servicio por ser inicio de administración 2019-2021.

**Organización y Objeto Social**

El principal Objeto del DIF Municipal es la Asistencia Social a la Población Vulnerable del Municipio de Sultepec.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)**

Los Estados Financieros son Integrados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental del Estado de México dentro del Sistema de Contabilidad el cual reúne los requisitos establecidos dentro de la Ley antes mencionada.

Se hace mención que existe diferencia en el estado de situación financiera entre total activo contra total pasivo y patrimonio por la cantidad de \$ 141 870 78 (ciento cuarenta y un mil seiscientos setenta pesos 78/100 m.n.) en las columnas de mes anterior y mes actual.

Dicha diferencia la dejo la administración 2016 - 2018, la cual se está realizando un análisis para poder indicar la o las cuentas en el estado de situación financiera y a su vez solicitar la aclaración correspondiente a través de la contraloría municipal.

**Políticas de Contabilidad Significativas**

Las políticas de Contabilidad implementadas por el DIF Municipal son las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y el CONAC.

**Reporte Analítico del Activo**

Sin Notas a este rubro

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**

Sin Notas a este rubro

**Reporte de la Recaudación**

Los ingresos propios se derivan de la prestación de servicios Jurídicos y están sujetos a la demanda ciudadana motivo por el cual no se tiene garantizados estos ingresos.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (**

La deuda con la que cuenta la Institución corresponde principalmente a retenciones via nomina las cuales estamos obligadas a enterar en el mes siguiente principalmente.

**Calificaciones Otorgadas**

Sin Notas a este rubro

**Proceso de Mejora**

Sin Notas a este rubro

**Información por Segmentos**

Sin Notas a este rubro

**Eventos Posteriores al Cierre**

Sin Notas a este rubro

**Partes Relacionadas**

Sin partes relacionadas

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
TESORERÍA DEL DIF MUNICIPAL  
L.C. MARLEI MAYA MARTINEZ  
