

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 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):

Efectivo:

Caja General	516,263.95
Fondo fijo de Caja	0.00

Saldo:	516,263.95
--------	------------

Bancos

CTA. 65-50546407-8 SANTANDER	0.00
CTA. 0112971305 ASISTENCIA SOCIAL	5.98
CTA. 1026381465 BANOORTE	(31,946.30)
CTA. 0112673282 MEDICA	802.89
CTA. 0112787784 ESTAC BANCOMER	82,331.05
CTA. 0112700360 UBRIS BANCOMER	80,106.09
CTA. 0112642697 NOM BANCOMER	64,019.39
CTA. 0112700271 EDUC BANCOMER	7,001.68
CTA. 0112700441 SUBSIS BANCOMER	90,643.85
CTA.0112700417 NUT BANCOMER	130,909.43
CTA. 65-50719620-6 SANTANDER NOMINA	19,900.89
BANAMEX CTA. 05246774945	- 0.03
BANCA MIFEL CTA. 01600362654 PRINCIPAL	3,704.00
BANCA MIFEL CTA. 01600362662 NUTRICIONALES	713.05
CTA. 0141113607 AFIRME EGRESOS	4,000.02
CTA. 0141113593 AFIRME PRINCIPAL	00.00
CTA. 1046088276 BANOORTE INVERSION	
CONTRATO 0504216028	495,642.72

Saldo:	979,781.01
--------	------------

\* El importe reflejado en caja, corresponde al saldo al mes de diciembre del 2019.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) En este rubro se reflejan los saldos de las cuentas de SUBSIDIO AL EMPLEO y DEUDORES DIVERSOS VARIOS las cuales reflejan los saldos que quedan pendientes de cobro , por lo tanto no se ha afectado a la Hacienda Publica, de igual manera la mayoría del saldo de deudores se viene arrastrando de ejercicios anteriores y se procedera a la investigacion correspondiente para la depuracion de la cuenta.

Notas a los Estados Financieros

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

A) Notas de Desglose

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

Subsidio al Empleo	118,797.95
Deudores Diversos Varios	368,984.00
Total	<u>487,781.95</u>

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6): Se puede apreciar en la Balanza de Comprobación que no se tiene registro de estas cuentas.

Inversiones Financieras (7) : En esta cuenta se tiene un saldo al 31 de diciembre de 2019 de \$ -01 y corresponde al saldo de la a los movimientos derivadas de las inversiones de la cuenta CTA. 1026381465 BANORTE.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8): En las cuentas de orden del activo fijo se registran movimientos en la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administracion como se puede apreciar en la Balanza de Comprobacion al 31 de diciembre de 2019.

Mobiliario y Equipo de Administracion;	2,845,798.99
Vehículos y Equipo de Transporte;	1,240,352.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	49,048.40
Diversos;	59,520.29
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,192,537.26
Terrenos	<u>32,442.74</u>
	7,419,699.68

Estimaciones y Deterioros (9): No se realizaron registros por estos conceptos.

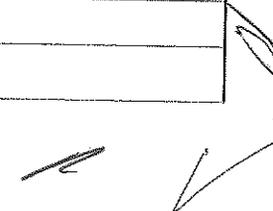
Otros Activos (10): No se relizaron registros por estos conceptos.

Pasivo (11): En este rubro se tiene un saldo final en negativo ya que no se registro las proviciones de la cuenta de pago del. 3% sobre erogaciones por remuneraciones al trabajador , por lo tanto no se ha afectado a la hacienda publica, se procedera a realizar los registros correctos para que los saldos sean apegados ala realidad financiera de este Sistema Municipal DIF de Nicolas Romero.

Otras cuentas x pagar : 94,130.71

Pasivo:

II. Notas al Estado de Actividades





## Notas a los Estados Financieros

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

## A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión (12): Los ingresos de gestión son parte importante del ingreso propio de este Sistema Municipal DIF, solo se puede ver variaciones a la baja en los periodos vacacionales ya que no existe el mismo flujo usuarios de los servicios prestados en esta institución como son colegiaturas de estancias infantiles, consultas medicas, dentales, juridicas etc... y a la alta en los meses de agosto y septiembre debido al cobro de certificados medicos. Por otro lado la mayoría del presupuesto es de el SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACION que nos aporta el H. Ayuntamiento de Nicolas Romero, ya que el DIF genera pocos recurso de ingresos propios toda vez que los servicios prestados por esta institución solo se cobra una cuota de recuperacion, por ser nuestra filosofia y figura juridica y fiscal, el deber ser un un Organismo Publico de Asistencia Social a la comunidad.

Ingresos por venta de Bienes y Servicios	5,981,427.17
--	--------------

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	26,048,558.93
--	---------------

Ingresos de Gestión:	32,029,986.10
----------------------	---------------

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) Se puede apreciar en la Balanza de Comprobación que no se tiene registro de estas cuentas ya que DIF no recibe aportaciones federales ni participaciones por convenios de colaboracion fiscal.

Otros Ingresos y Beneficios (14) Se cuenta con un saldo en la cuenta de INGRESOS FINANCIEROS de 26,491.21

Gastos y Otras Pérdidas (15) Los saldos de los gastos y otras perdidas reflejan que en su mayoría la hacienda publica se utiliza para gastos de operación y funcionamiento, en un porcentaje menor a ayudas sociales y por ultimo en la perdida por la depreciacion patrimonial de los activos.

Gastos y Otras Pérdidas:	5100 Gastos de Funcionamiento:	33,024,794.89
--------------------------	--------------------------------	---------------

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16): En este rubro se puede apreciar un desahorro en el resultado del ejercicio de -371,018.36, es debido a que este Sistema Municipal DIF de Nicolas Romero se subsidia en su mayoría del H Ayuntamiento y los ingresos obtenidos solo son cuotas de recuperacion por nuestra vision de Asistencia Social a la poblacion.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17): En este rubro se tuvo una DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO con respecto al mes anterior, ya que este mes fue de 1,496,044.96

Notas a los Estados Financieros

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

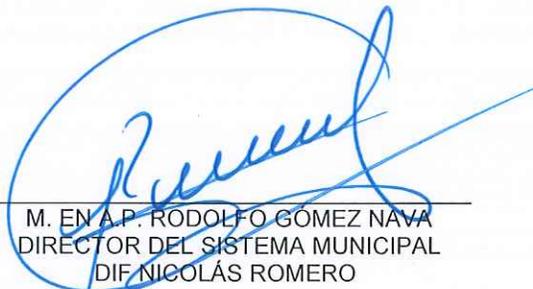
A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18): Las cifras de las conciliaciones de ingresos muestran que no hubo ingresos contables no presupuestarios ni ingresos presupuestarios no contables, en la conciliación de egresos presupuestarios y gastos contables solo hubo una variación que fue la adquisición de bienes muebles de la cuenta de activo fijo.

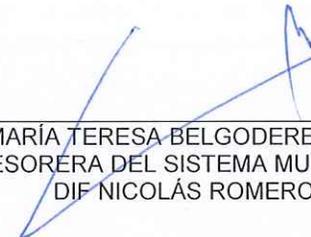
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



C.D. ANEL ROA VARGAS  
PRESIDENTA DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



M. EN A.P. RODOLFO GÓMEZ NAVA  
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



MTRA. MARÍA TERESA BELGODERE HERNÁNDEZ  
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



Notas a los Estados Financieros

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

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: No se relizaron registros por estos conceptos.

Emisión de obligaciones: No se relizaron registros por estos conceptos.

Avales y Garantías: No se relizaron registros por estos conceptos.

Juicios: No se relizaron registros por estos conceptos.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se relizaron registros por estos conceptos.

Bienes en concesión y en comodato: No se relizaron registros por estos conceptos.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Total de ingresos presupuestarios 33,056,477.31

Cuentas de Egresos. Total de egresos presupuestarios 33,641,770.66

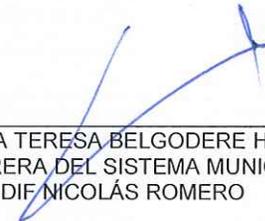
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



C.D. ANEL ROA VARGAS  
PRESIDENTA DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



M. EN/A.P. RODOLFO GÓMEZ NAVA  
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



MTRA. MARÍA TERESA BELGODERE HERNÁNDEZ  
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



Notas a los Estados Financieros

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

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Las notas presentadas son realizadas en base al periodo al cierre del mes de diciembre de 2019 con la información con la que en su momento se tuvo presente, fue registrada toda la documentación existente de tal forma que los saldos presentados fueron verificados en su totalidad.

Panorama Económico y Financiero(5) Se mantienen las cuotas de recuperación que se autorizaron en el ejercicio 2019 con la finalidad de apoyar la economía familiar de la población que requiere de los servicios que se brindan en el Sistema Municipal DIF, sin embargo este hecho a permitido dar cumplimiento a las metas establecidas, aunado al subsidio que nos otorga el Ayuntamiento.

Autorización e Historia (6) El sistema Municipal DIF es creado por decreto No. 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de México, publicada en Gaceta de fecha 15 de Julio de 1985.

Organización y Objeto Social (7) Esta representado por una Junta de Gobierno que se interga por Un presidente, un director y un tesorero o Administrador, el principal objetivo es brindar asistencia social a la población de bajos recursos a través de diversos programas que sean acordes a la realidad del municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se llevan a cabo las provisiones necesarias con la intension de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de decisiones.

Reporte Análítico del Activo (10) : Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos de esta cuenta.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No aplica.

Reporte de la Recaudación (12) El sistema Municipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda al apoblación, su mayor ingresos se deriva de los subsidios que el H. Ayuntamiento proporciona para sus gastos de operación.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (13) Se tiene deuda con ISSEMYM del mes de diciembre ya que se realizan los pagos a principios del mes siguiente y solo se provisiona en el registro de la nomina, se que dan registrados adeudos de la cuenta 2112 y 2119 que seran registrados como ADEFAS para el presupuesto 2020 , las cantidades reflejadas en los estados financieros son al mes de diciembre de 2019.

Calificaciones Otorgadas (14) No se cuenta con ningun credito contratado.

Proceso de Mejora (15) El Ente se encuentra estrictamente apegado a los lineamientos que establece el OSFEM, dando cabal cumplimiento a cada uno de ellos, asi mismo se mantiene una politica de austeridad sin afectar los servicios que se proporcionan.

Información por Segmentos (16) No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (17) No aplica.

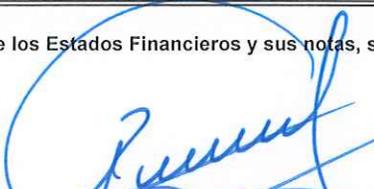
Partes Relacionadas (18) No aplica.

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".

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



C.D. ANEL ROA VARGAS  
PRESIDENTA DEL SISTEMA MUNICIPAL



M. EN A.P. RODOLFO GÓMEZ NAVA  
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO



MTRA. MARÍA TERESA BELGODERE HERNÁNDEZ  
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL  
DIF NICOLÁS ROMERO

