



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros

Periodo del Del 01 al 31 de marzo de 2020 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Los depósitos en efectivo se mantienen en la cuentas bancarias asignadas a cada recurso recaudado para tener un mejor control y distribución de los ingresos en las instituciones bancarias Santander, Banorte, Bancomer, Banamex, Afirme y Mifel con un monto total de \$ 1,288,364.56 esta cantidad se mantiene en pesos mexicanos.

Efectivo:		Bancos	
Caja General	335,683.43	CTA. 0112971305 ASISTENCIA SOCIAL	5.98
Fondo fijo de Caja	0.00	CTA. 0112673282 MEDICA	802.90
		CTA. 0112787784 ESTAC BANCOMER	82,333.13
Saldo:	<u>335,683.43</u>	CTA. 0112700360 UBRIS BANCOMER	80,108.12
		CTA. 0112642697 NOM BANCOMER	64,021.01
		CTA. 0112700271 EDUC BANCOMER	7,001.86
		CTA. 0112700441 SUBSIS BANCOMER	90,646.14
		CTA.0112700417 NUT BANCOMER	130,912.74
		CTA. 65-50719620-6 SANTANDER NOMINA	323,028.61
		BANAMEX CTA. 05246774945	- 0.03
		BANCA MIFEL CTA. 01600362654 PRINCIPAL	3,717.97
		BANCA MIFEL CTA. 01600362662 NUTRICIONALES	715.74
		CTA. 0141113607 AFIRME EGRESOS	4,000.01
		CTA. 1046088276 BANORTE INVERSION	
		CONTRATO 0504216028	501,070.36
		Saldo:	<u>1,288,364.56</u>

* El importe reflejado en caja, corresponde al saldo al mes de marzo del 2020.

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. Cabe señalar que no se ha registrado la provisión correspondiente en la cuenta de SUBSIDIO AL EMPLEO por ello la acumulación en este saldo desde la administración anterior, por lo tanto no se ha afecado a la Hacienda Pública, de igual manera la mayoría del saldo de deudores se viene arrastrando de ejercicios anteriores y se procederá a la investigación correspondiente para la depuración de la cuenta. Por lo que consierne a la cuenta de deudores diversos sigue aumentando ya que administraciones anteriores no enteraron el ISERTP del ejercicio 2014, por lo que esta deuda se esta pagando y cargandose como deudor al tesorero de la administración vigente en el ejercicio fiscal 2014.

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

Subsidio al Empleo	118,430.27	
Deudores Diversos Varios	<u>494,784.00</u>	Total
	613,214.27	

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) : No se tiene registros de esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) : No se realizo adquisicion de bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Mobiliario y Equipo de Administracion;	2,918,414.99
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	51,156.00
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>
	7,543,471.68

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

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

Pasivo (11) En este rubro se tiene un saldo final de (19,367.80), debido errores de registro que se corregiran y reclasificaran a las cuentas correctas, para tener saldos apegado a la realidad financiera del Sistema Municipa DIF de Nicolas Romero.

Pasivo:

Otras cuentas x pagar	<u>(19,367.80)</u>
-----------------------	---------------------

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos de gestion son parte importante del ingreso propio de este Sistema Municipal DIF, este ejercicio fiscal se ha recuadado mucho menos de lo presupuetado debido a la pandemia que esta afectando al pais, por lo que la mayoría del presupuesto es de el SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACION que nos aporta el H. Ayuntamiento de Nicolas Romero.

Ingresos de Gestión:

Ingresos por venta de Bienes y Servicios	391,400.00	Transferencias,
Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,560,632.91	
	<u>2,952,032.91</u>	

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 colaboración fiscal.

Otros Ingresos y Beneficios (14) Se cuenta con un saldo en la cuenta de INGRESOS FINANCIEROS de \$ 1.832.85 que en su mayoría es de la cta. 1046088276 BANORTE INVERSION CONTRATO 0504216028

Gastos y Otras Pérdidas (15) Los saldos de los gastos y otras pérdidas reflejan que en su mayoría la hacienda pública se utiliza para gastos de operación y funcionamiento, en un porcentaje menor a ayudas sociales y por último en la pérdida por la depreciación patrimonial de los activos, se puede apreciar que solo se pago nomina, compromisos fiscales, ISSEMYM y algunos servicios básicos.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento:	2,427,675.88
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:	11,600.00
Bienes muebles e inmuebles:	<u>0.00</u>
	2,439,275.88

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) se tiene una variación de \$ 514,589.88 positiva, ya que en el ejercicio anterior tendió a ser negativa.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) En este rubro se tuvo una tendencia negativa de \$-52,817.20, ya que se gastó más de lo que se ingresó.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18):

Ingresos Presupuestarios : **8,460,365.94**
Ingresos Contables: **8,460,365.94**

Egresos Presupuestarios : **7,274,460.41** - Egresos Presupuestarios no Contables **302,011.69** + Gastos Contables no Presupuestarios **113,828.48** = **7,086,277.20**
Egresos Contables : = **7,086,277.20**

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

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



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros

Periodo del Del 01 al 31 de marzo de 2020 (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 **8,460,365.94**

Cuentas de Egresos. Total de egresos presupuestarios **7,274,460.41**

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

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



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLAS ROMERO, 3098

Notas a los Estados Financieros

Periodo del Del 01 al 31 de marzo de 2020 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Las notas presentadas son realizadas en base al periodo al cierre del mes de marzo de 2020 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 2020 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 ha 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 intención de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de decisiones.

Reporte Analítico del Activo (10) : Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.

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 Analítico de la Deuda (13) : Existen algunos rubros en número rojos, que son de administraciones anteriores, se hará la reclasificación correspondiente.

Calificaciones Otorgadas (14) No se cuenta con ningún crédito 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, así mismo se mantiene una política 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"

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