



Sistema Municipal DIF Metepec
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de Junio de 2020 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Las bases técnicas de registro de los movimientos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables obedeciendo las practicas contables, por lo que en el rubro de efectivo se encuentra registrado un saldo de 25,000.00 por creación de fondo fijo a nombre de la tesorera, el cual fue autorizado por junta de gobierno; así mismo el rubro de bancos/ tesorería cuanta con un saldo de \$5,445,352.26 al mes de Junio.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) En este apartado se encuentra reflejado las cuentas bancarias de Banorte, donde nos depositan los subsidios, así como los ingresos de los diferentes programas que otorga este DIF Municipal, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras concernientes a este DIF Municipal. sin en cambio contamos con un saldo en transito el cual pertenece a algunos cheques en transito por pensiones alimenticias que pertenecen a las primera y segunda quincena del mes de Junio.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se cuenta aun con ninguna cuenta de almacén.

Inversiones Financieras (7) Es este DIF Municipal, cuenta con una Inversiones Financiera de ahorro en el banco Mifel por \$3 000000 las cuales serán retiradas a fin de año para subsanar los gastos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) En estados de Posición Financiera se reflejan los saldos reales de nuestro inventario de Bienes Muebles e Inmuebles con los que cuenta este DIF Municipal, por lo que refleja \$4,021,873.60 correspondientes a la depreciación de bienes Muebles realizada en base al deterioro de dichos bienes registrados en el sistema CREG Patrimonial hasta el mes de Junio.

Estimaciones y Deterioros (9) \$4,021,873.60 Este saldo reflejado las depreciaciones correspondiente al cierre del mes de Junio.

Otros Activos (10) \$19, 288 otros activos diferidos.

Pasivo (11)

Las bases técnicas que se utilizan en cuanto a registros de movimientos y momentos contables, son acordes a las normas y criterios, así como principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo y cumpliendo con lineamientos mínimos de control financiero, para realizar las mejores practicas contables; por lo que en el rubro de pasivos, se ve reflejado un saldo \$ 395,023.77 el cual se integra por las Retenciones y Contribuciones, por pagar de los diferentes meses.

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos anteriormente señalados se pagarán en un plazo menor a 90 días

Pasivos superiores a 365: No hay adeudos superiores al año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Con base a los resultados reflejados en el Estado de analíticos de ingresos, al cierre del mes se tuvieron ingresos propios por recaudación de servicios por \$4,859,563.41, así como los subsidios otorgados por el ayuntamiento.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Gastos y Otras Pérdidas (15) Se reflejan gastos y pérdidas en este DIF Municipal. los cuales son de importancia relativa y revelación suficiente que en base a los ingresos de gestión, gasto y otras pérdidas. El resultado determina un desahorro o ahorro del ejercicio se obtuvo un desahorro por la afectación en la cuenta de depreciación en la cuenta bienes muebles; por lo que los Estados de Posición Financiera y la demás información contable se encuentra sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad, y de comparación, así como otros atributos asociados con cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representativa, objetividad, suficiencia, posibilidad, de predicción e importancia relativa, todo esto con el fin de alcanzar la modernización y armonización contable que los principios y la ley determinen.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Los datos financieros que se encuentran reflejados, en el Estado de Posición Financiera determina que al cierre de mes de Junio este DIF municipal, cuenta con un Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por \$-143,329.69

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Se cumplió con los principios presupuestales establecidos para reflejar cada movimiento del flujo de efectivo en el gasto.

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

En este DIF Municipal, realiza mensualmente conciliación entre los ingresos y egresos presupuestarios con los que se cuenta para poder emitir lo gastos presupuestales de las diferentes áreas pertenecientes a este DIF.

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

PRESIDENTA

MARIANA CABEZA GAMBOA

DIRECTORA GENERAL

SARA LOPEZ ESCOBEDO

TESORERA Y DIRECTORA
DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MARIA ISABEL MAYA MENDOZA