



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: El saldo reflejado en caja corresponde al fondo fijo se dio de baja todos los saldos realizando los movimientos contables para su baja en el mes, quedando solamente el fondo fijo de caja de tesorería.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Se realizaron movimientos de bajas de saldos durante el mes.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica para el DIF

Inversiones Financieras: No aplica para el DIF

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: No se realizaron compras de bienes muebles e inmuebles no siendo afectando el patrimonio en el mes.

Estimaciones y Deterioros: No hay estimaciones, ni deterioros.

Otros Activos: No existe saldo en otros activos dentro del mes.

Pasivo: Se dejan en pasivo proveedores parte de la entidad y se deja pendiente el pago de cuotas y aportaciones de ISSEMYM por no realizar el pago mediante el convenio de descuento de participaciones al ayuntamiento el cual se pagar en el siguiente mes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos recaudados por parte del DIF no son los presupuestados ya que derivado de la pandemia COVID-19 ya que permanecen cerradas las instalaciones, derivado que la entidad se dedica al apoyo al sector vulnerable así mismo con a la rehabilitación debido a ello no se a tenido un ingreso y el ayuntamiento dio las participaciones y devoluciones de isr para que los programas que estana activos sean los suficientes para brindan una mejor atención hacia la ciudadanía del municipio que acude a nuestras instalaciones.

Gastos y Otras Pérdidas Los gastos fueron los realizados debido a la pandemia COVID-19 se realizaron pagos del mes anterior y de las demás areas, así mismo se llevaron a cabo los gastos en los programas a los cuales se les brindo lo necesario para su funcionamiento.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Se obtuvo un resultado positivo por parte de DIF.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Los movimientos representados dentro de los flujos son los generados durante el mes, así mismo los gastos corrientes de los programas para su funcionamiento

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: No se obtuvo un ingreso presupuestado por parte de la entidad debido al cierre de areas de la entidad y se recibieron las participaciones correspondientes al mes así mismo la devolución del isr, la población no se acercó a las terapias proyectadas debido a que no está en funcionamiento la URIS y las donaciones no fueron las presupuestadas y en los egresos se tuvo un mayor egreso debido a los gastos y pagos de proveedores del ejercicio anterior.

Autorizo

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: No se llevan a cabo en el DIF

Emision de obligaciones: No se llevan a cabo en el DIF

Avales y Garantias: No se llevan a cabo en el DIF

Juicios: No se llevan a cabo en el DIF

Contratos para inversion mediante proyectos para prestacion de servicios (PPS) y similares: No se llevan a cabo en el DIF

Bienes en concesión y en comodato: No se llevan a cabo en el DIF

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Los registros se llevarán a cabo conforme a los estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos.

Cuentas de Egresos

Los registros en las cuentas de orden de egresos fuerón los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros asi mismo los devenagdos dentro del mes.

Autorizo

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia San Mateo Atenco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, su objetivo es es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

Panorama Economico: El DIF estuvo operando financieramente por las participaciones recibidas por parte del H. Ayuntamiento y los ingresos de los diferentes rubros para su operatividad.

Autorización e Historia: El DIF se crea a partir del 06 de Septiembre de 1995, mediante la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social en sus artículos 9,18 y 2.

Organización y Objetivo Social: Es la integración de la sociedad mediante los programas de mejoramiento de calidad de vida y proporcionando asistencia social a la población mas vulnerabley desfavorecida, teniendo como objetivos la asistencia social mediante el desarrollo social y combate a la pobreza, así como el desarrollo integral de la familia y atención a las personas con capacidades diferentes.

Bases de preparación para los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados basicos y la normatividad para la elaboracion de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas: De acuerdo a lo establecido en el Manual Unico de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Reporte Analítico del Activo: Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos analogos: No existen movimientos en estos rubros.

Reporte de la Recaudación: Se a realizado lo implementado por parte del DIF para lograr la recaudación presupuestada en el mes

Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda: Se a estado realizando el pago de la Deuda contraida por la Administración 2009-2012 ante el ISSEMYM cumpliendo en tiempo y forma.

Calificaciones Otorgadas: No existe calificación puesto que no se tenido transacciones crediticias.

Proceso de Mejora: Se han realizado los controles internos mediante el mejor manejo financiero, para que los programas llegen a sus metas establecidas.

Información por Segmentos: Solo cuando sea necesario o requerido se informara por segmentos la situación financiera del DIF

Eventos Posteriores al cierre: El DIF informara sobre eventos que afecten economicamente cuando no se conosca la fecha de cierre, los cuales no se realizaran por cambio de administracion.

Partes Relacionadas: no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la presentacion razonable de la informacion contable: las personas responsables de remitir la informacion de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del DIF.

Autorizo

L. C. y M. en A. N. María Monserrat Ávila García
Tesorera DIF