



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TEOLOYUCAN 3004

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111 CAJA: Refleja un saldo que corresponde a depósitos registrados en el ingreso que están pendientes de depósito a la fecha del cierre contable

1112 BANCOS: el saldo al cierre contable registra un cheque en tránsito por \$0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: El saldo reflejado corresponde en su mayoría al subsidio al empleo el cual se va disminuyendo derivado de la compensación y pago con el ISR mensual

1153 ALMACEN DE PRODUCTOS EN DONACIÓN: Presenta un saldo inicial de \$1205.11 el cual no fue depurado; mismo que se vio incrementado por el donativo de las pasta dentales el cual se vera disminuido por los donativos realizados en las jornadas en escuelas y comunidades por un monto de \$ 32,750.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Se está trabajando en una carpeta documental para la depuración de bienes en estado de obsolescencia para que se efectúe una desincorporación de nuestros bienes

Estimaciones y Deterioros (9)

La cuenta 1261 (Depreciación de bienes inmuebles) tiene un saldo de \$440,760.03 y 1263 (Depreciación de bienes muebles) tiene un saldo de \$2,576,419.30

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

2112 Proveedores por pagar de corto plazo

2117 Retenciones y contribuciones. El importe reflejado en esta cuenta corresponde en su mayoría al saldo de ISR retenido en ejercicios anteriores y que está pendiente de pago

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Los ingresos por gestión se vieron superados respecto a los recaudados en 2018 siendo estos por un importe de \$3,340,744.72 lo que representó un .82% mayor

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

Los recursos participables por parte del municipio se vieron incrementados en un importe de \$968,733.15 lo cual representó un 9.6% esto debido al incremento de las necesidades para el adecuado desempeño de los programas y proyectos que brinda el organismo

Otros Ingresos y Beneficios (14)
Unicamente se registraron por intereses generados en nuestras cuentas bancarias
Gastos y Otras Pérdidas (15)
El principal gasto que se vio incrementado fue en servicios personales por un monto de \$771,886.73 debido al incremento en la plantilla laboral y derivado de las necesidades para un adecuado desempeño de los programas y una mejor atención a la ciudadanía
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)
La variación de la hacienda presenta un desahorro de \$642,118.07 en la generación de patrimonio
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)
En efectivo y equivalentes a efectivo de cerro en diciembre con un saldo de \$170565.83, con un flujo efectivo de actividades de operación por un monto de \$994,445.92 donde su principal flujo se aplica con un monto de \$771886.73 en servicios personales y con un monto de \$322,364.83 en materiales y suministros
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)
En los ingresos presupuestales no se integro dentro del presupuesto eol importe que el Municipio para por concepto de ISSEMYM de nuestro servidores publicos importe que aunque de manera virtual significa un ingreso a nuestro sistema; al cierre del ejercicio se realizo una ampliación presupuestal por un importe de \$999,287.80. Respecto al comparativo de egresos se planeo una administración austera y con una excesiva contención del gasto sin embargo la dinamica en el ejercicio de los recursos sobrepaso las intenciones y genero que nuestras partidas presupuestales se vieran rebazadas generando que se realizara una reconducción que le permitiera suficiencia presupuestal sin que ello significara una modificación en las metas.

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

