



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TEOLOYUCAN- 3004

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111 CAJA: Refleja un saldo que corresponde a depositos registrados en el ingreso que estan pendientes de deposito a la fecha del cierre contable

1112 BANCOS: el saldo al cierre contable no registra cheques en transito, ni cargo no reconocidos en contabilidad

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, de igual manera presenta saldos en cuentas debido al saldo de gastos a comprobar dicho monto disminuye a medida que se comprueba

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 \$ 33,955.11

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

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

Estimaciones y Deterioros (9)

La cuenta 1261 (Depreciación de bienes inmuebles) tiene un saldo de \$644,187.75 y 1263 (Depreciación de bienes muebles) tiene un saldo de \$3,058,734.99

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

2112 PROVEEDORES POR PAGAR DE CORTO PLAZO Presenta un saldo de \$176,375.49 son las deudas contraidas con proveedores por no contar con la suficiencia economica se provisionaron para su pago y se consideraron en el presupuesto anual

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

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Los ingresos por gestión se vieron disminuidos respecto a los recaudados en 2019 debido al cierre total y parcial de algunas areas que son primordiales en la recaudacion de los ingresos de la entidad

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 \$10,052,672.09 esto debido al incremento de las necesidades para el adecuado desempeño de los programas y proyectos que brinda el organismo y a la poca recaudación de ingresos propios debido a la pandemia

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Se registra un saldo al cierre del ejercicio por intereses generados en nuestras cuentas bancarias y por donativos en especie

Gastos y Otras Pérdidas (15)

El principal gasto que se vio incrementado fue en servicios personales por un monto de \$ 10,342,010.52 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 además del pago oportuno de sus prestaciones como aguinaldo y prima vacacional

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

La variación de la hacienda presenta un desahorro de \$419,553.61 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 \$1854029.83, con un flujo efectivo de actividades de operación por un monto de \$1081871.88 donde su principal flujo se aplica con un monto de \$10,342,010.52 en servicios personales y con un monto de \$ 1,063,248.30 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 se tiene un monto total al cierre del mes de diciembre 2020 un importe total de \$1,743,954.12 estos ingresos dados por ingresos según el estado de actividades mostrando una disminución con respecto al ejercicio anterior

En referencia a el gasto corriente ejercido al cierre del ejercicio, con el cierre de muchas áreas debido a la pandemia de covid -19 se pudo disminuir en muchas partidas pero en algunas otras se vio revasado, el monto de los gastos presupuestales haciende a \$2,154,781.72 al cierre del ejercicio y otros gastos y perdidas extraordinarias por un monto total de \$62,397.94, dando un total de gastos según estado de actividades por un monto total de 2,217,179.66

