



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF TEXCALTITLÁN 3052
Notas a los Estados Financieros
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)	
En relación al mes anterior se ve reflejado una disminución en la partida, se van arrastrando 0.20 del cheque de caja que se recibió en la entrega recepción de la administración.	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
	SIN MOVIMIENTOS
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
	NO APLICA
Inversiones Financieras (7)	
	SE OBTUVO UN INCREMENTO EN ESTA PARTIDA DEBIDO A LOS INTERES GANADOS
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
	NO APLICA
Estimaciones y Deterioros (9)	
	NO APLICA
Otros Activos (10)	
	NO APLICA
Pasivo (11)	
	NO APLICA
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (12)	
Los ingresos obtenidos durante estos meses son relativamente mayores debido a que la mayoría de los servicios brindados fueron de buena calidad y se logró tener más aceptación de la población por lo precios bajos que se manejaban de la cuota de recuperación. Solo se obtiene una minoría de las cuotas de recuperación de los desayunos escolares fríos.	
Gastos y Otras Pérdidas (13)	
	NO APLICA
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)	
	SIN MOVIMIENTOS
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)	
	SIN MOVIMIENTOS
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)	
Dentro del rubro de ingresos se ve reflejado un aumento considerable en la parte de subsidios para gastos de operación debido a que en el mes se nos otorgó el correspondiente a Diciembre así como participaciones Issemym, así como ingresos obtenidos de la cuota de recuperación de desayunos escolares fríos.	

PROF. ALEJANDRO ZAMBRANO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL SIM DIF DE TEXCALTITLÁN



LIC. ANGELICA MERCADO CASTAÑEDA
TESORERA DEL SIM DIF DE TEXCALTITLÁN





SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF TEXCALTITLÁN 3052
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Julcios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Se obtuvieron ingresos por la venta de bienes y servicios a la población ya que la mayoría de los servicios ofrecidos por este organismo son de gran calidad para la población y precios accesibles para su economía, se ve reflejado en la parte de Desayunos Escolares Frios de las cuotas de recuperación, en cuanto al rubro de subsidios se ve reflejado un aumento en este concepto ya que en el mes se nos otorgo el correspondiente a Diciembre, es por ello que hay un aumento significativo en esta partida.

Cuentas de Egresos

En cuanto a los rubros de SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES Y A TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS conforme a lo presupuestado se puede apreciar que se esta tratando mantener un margen correcto para no sobrepasar los techos financieros autorizados para el ejercicio de los programas sin descuidar dar el seguimiento y servicio al cual esta dirigido las acciones del organismo. Mas sin embargo se hace una reconduccion y posteriormente se ingresa al sistema contable parte de los aguinaldos que no se habian establecido en lo contable, donde se genera una diferencia en los techos financieros.


PROF. ALEJANDRO ZAMBRANO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL SIM DIF DE TEXCALTITLÁN




LIC. ANGELICA MERCADO CASTAÑEDA
TESORERA DEL SIM DIF DE TEXCALTITLÁN
Municipio de Texcaltitlán
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE TEXCALTITLÁN, MÉXICO 2019 - 2021
TESORERÍA DIF MUNICIPAL



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF TEXCALTITLÁN 3052
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

2019 y 2020 Políticas económicas y de registro que se llevaron durante este ejercicio considerando principalmente el operaciones de pago al contado y de manejos de reembolsos; esto es dada la situación financiera del ente el cual cuenta con limitados recursos por una parte además que las operaciones que se realizan son en establecimientos locales los cuales por ser una comunidad rural y en una localidad aislada no cuenta o no se acostumbra las operaciones de carácter crediticio.

Panorama Económico (5)

En general la población es de carácter rural, con actividades económicas preponderantemente agrícola o bien dedicada al comercio ambulante ya sea en el municipio y zonas aledañas, el nivel socioeconómico es de medio a bajo dados su medio de sustento; por lo que es gente acostumbrada a recibir atención médica y otros servicios sin proporcionar retribución alguna.
El municipio está ubicado en una zona que no es de paso por lo que su acceso limita su desarrollo; por lo que ha sido una población que conserva sus tradiciones, como por ejemplo el comercio todavía es a través de trueques.

Autorización e Historia (6)

Fecha de creación:

Se crea el día 05 De Septiembre De 1995, al inicio de este periodo se reestructura el organigrama para tener un mejor funcionamiento.

Organización y Objeto Social (7)

Objeto social: Procurar acciones que promuevan el desarrollo integral de las familias pobres y de grupos en situación de vulnerabilidad, contribuyendo a mejorar su calidad de vida, a través de los programas preventivos y formativos que promuevan valores y encaucen el fortalecimiento o del tejido social.

Principal actividad: Brindar servicios de asistencia social

Ejercicio fiscal: 2019

Regimen Jurídico: Persona Moral sin actividades de lucro

Consideraciones Fiscales del ente: Obligado a Retener y enterar ISR sobre sueldos y salarios, de honorarios y arrendamiento; así como el Impuesto Sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal subordinado.

Estructura Organizacional básica: Presidencia, Tesorería y Dirección la cual esta encargada de supervisar y coordinar las acciones de los diferentes promotores los cuales se encargan de llevar a cabo los programas del DIF

Fideicomisos, Mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: "Ninguno"

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

se ha observado la normatividad de la CONAC y las disposiciones legales aplicables en la medida y racionalidad con que fluye la información en el momento que se tiene físicamente.

Postulados Básicos: sustancia económica, entidad económica, negocio en marcha, devengo contable, dualidad económica y consistencia.

Normatividad Supletoria: no se aplica ninguna supletoria en la elaboración de los estados financieros.

No se aplica valuación, revelación, solo es mediante el registro de costos históricos.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Actualización: La información que se presentan en los estados financieros es con datos históricos, sin reevaluación ni reexpresión ni la reconexión o desconexión inflacionaria dadas las disposiciones

contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de México y sus municipios así como el código financiero del estado de México

Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías Subsidiarias no consolidadas y asociadas: NO APLICA

Sistema y Método de Valuación de Inventarios: NO APLICA

Provisiones: Objeto de su creación, monto y plazo; NO APLICA

Reserva: Objeto de su creación, monto y plazo; NO APLICA

Cambios en políticas contables: Se ha aplicado en los egresos los momentos contables sin embargo esto no se ve un cambio significativo dado que por políticas administrativas así como la poca capacidad crediticia de los comercios que están en el municipio no se manejan compras a crédito ni manejo de pedidos a tiempos muy largos

Reclasificaciones: Durante este ejercicio no se llevaron a cabo alguna

Depuración y Cancelación de saldos: NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (10)

Vida útil o porcentajes de depreciación: NO APLICA

Cambios en el porcentaje de depreciación: NO APLICA

Otras Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: NO APLICA

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

NO APLICA

Reporte de la Recaudación (12)

En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fiscalizadora por lo que no tiene que manifestar una estrategia de recaudación, además de que solo se manejan cuotas de recuperación mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiéndose además de su objetivo es el de elevar el nivel de vida y el abatimiento del resago social.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

Calificaciones Otorgadas (14)

NO APLICA

Proceso de Mejora (15)

NO APLICA

Información por Segmentos (16)

NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (17)

No existe evento alguno posteriores al periodo que se informa que afecten económicamente los datos proporcionados en este estado de posición financiera

Partes Relacionadas (18)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

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

PROF. ALEJANDRO ZAMBRANO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL SM DIF DE TEXCALTITLÁN

