



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) LA CUENTA 1111 PRESENTA UN SALDO DE \$9,999.00 LOS CUALES CORRESPONDEN A LA CREACION DEL FONDO FIJO; LA CUENTA 1112 DE BANCOS TRAE UN SALDO DE \$380,226.93 DE LOS CUALES \$380,217.25 CORRESPONDE AL SALDO DE LAS CUENTAS DE NUESTRA ADMINISTRACION Y 9.68 CORRESPONDEN A ADMINISTRACIONES ANTERIORES MISMAS QUE SE ENCUENTRAN EN PERIODO DE ACLARACION EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL; LA CUENTA 1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION PRESENTA UN SALDO DE \$2,586,215.37 DE LOS CUALES YA SE HIZO LAS OBSERVACIONES A LA ENTREGA RECEPCION Y FUERON PRESENTADAS ANTE LA CONTRALORIA MUNICIPAL PARA QUE LES INICIE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO AL EXSERVIDOR Y EXPLIQUE EL MOTIVO DE LOS SALDOS.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) DEUDORES DIVERSOS CUENTA 1123 TIENE UN SALDO POR \$97,373.87 DE LOS CUALES 10,000.00 CORRESPONDEN A UN SALDO DE ESTA ADMINISTRACION 2019-2021 Y LA DIFERENCIA CORRESPONDE A UN SALDO QUE VIENE DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y LOS CUALES YA SE HIZO LAS OBSERVACIONES A LA ENTREGA RECEPCION PARA QUE COMPAREZCA EL EXSERVIDOR Y EXPLIQUE LOS MOTIVOS DE LOS SALDOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO PRESENTA SALDO

Inversiones Financieras (7) NO SE TIENEN EN ESTA CUENTA SALDOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) SE INFORMA QUE EL VALOR DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES NO SE HAN DEPRECIADO DADO QUE LA ADMINISTRACION ANTERIOR NO ENTREGO UNA RELACION DE LOS MISMOS Y POR CONSECUENCIA, SE ESTA LLEVANDO A CABO EL PROCESO DE DEPURACION PARA POSTERIORMENTE HACER UNA REEVALUACION QUE NOS LLEVE AL CORRECTO CONTROL DE LOS ACTIVOS

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10) NO PRESENTA SALDO

Pasivo (11) SE ESTAN DEPURANDO LAS CUENTAS DE PASIVO, Y ALGUNOS SALDOS SE HAN REPORTADO EN LAS OBSERVACIONES ENTREGA RECEPCION PARA QUE LA CONTRALORIA, INICIE EL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO RESPECTIVO. LO QUE RESPECTA A ESTA ADMINISTRACION LOS PASIVOS QUE SE ENCUENTRAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, TIENEN UNA ANTIGUEDAD MENOR A LOS 30 DIAS.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) SE COBRARON ALGUNOS SERVICIOS MEDICOS Y DIVERSOS EN EL DIF

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) LOS GASTOS A ESTE MES ACENDIERON A \$485,648.80 DE LOS CUALES ESTAN REPRESENTADOS POR EL 79.54% PARA SERVICIOS PERSONALES, 5.64% PARA MATERIALES Y SUMINISTROS, 13.92% PARA SERVICIOS GENERALES Y EL 0.9% PARA AYUDAS Y TRANSFERENCIAS.

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

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) SOLO POR LOS INGRESOS DEL EJERCICIO

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

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

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. OSCAR CORTES ALTAMIRANO

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores NO SE CUENTA CON ELLOS

Emisión de obligaciones NO SE CUENTA CON ELLOS

Avales y Garantías NO SE CUENTA CON ELLOS

Juicios EXISTEN ALGUNOS JUICIOS LABORALES EN PROCESO

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO SE TIENEN

Bienes en concesión y en comodato SE CUENTA CON LA INTEGRACION DE LOS CONTRATOS DE VEHICULOS EN COMODATO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos SOLO SE REGISTRO EL INGRESO DE RECURSOS QUE OTORGO EL MUNICIPIO E INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Cuentas de Egresos EXISTE CONCORDANCIA ENTRE LO PRESUPUESTADO Y LO GASTADO RESULTADO DE LA MISMA OPERACION DEL ENTE

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

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. OSCAR CORTES ALTAMIRANO

Sistema Municipal DIF de Chiconcuac
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de marzo al 31 de marzo 2020



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)
Panorama Económico y Financiero(5) EL PANORAMA ECONOMICO DE ESTE INSTITUTO DESAFORTUNADAMENTE ES POCO ALENTADOR YA QUE LO PEQUEÑO DEL MISMO OCASIONA QUE LOS RECURSOS QUE RECIBE SEAN INSUFICIENTES PARA SATISFACER TODAS SUS NECESIDADES Y DE LA MISMA FORMA EL COBRO POR LOS SERVICIOS PRESTADOS ES INSUFICIENTE PARA CUBRIR POR LO MENOS SU COSTO.
Autorización e Historia (6) SE TIENE REGISTRO QUE EL MUNICIPIO FUE CREADO EN EL AÑO 1995 FORMALMENTE
Organización y Objeto Social (7) EL OBJETO SOCIAL DEL DIF ES LA DE BRINDAR SERVICIOS EN BENEFICIO DE LOS HABITANTES, SU REGIMEN FISCAL ES EL DE PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS, CONTRIBUYENTE RETENEDOR, SE ORGANIZA CON UNA JUNTA DE GOBIERNO Y AREAS ADMINISTRATIVAS PARA LA ATENCIÓN DE LOS DIFERENTES SERVICIOS Y PROGRAMAS DE GOBIERNO
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) LOS ESTADOS FINANCIEROS SON BASADOS EN LOS REQUERIMIENTOS DE LOS DIFERENTES ENTES FISCALIZADORES ADEMÁS DE QUE SE TRATA DE CUMPLIR CON LA NORMATIVIDAD EMITIDA CON LA CONAC
Políticas de Contabilidad Significativas (9) PARA LA DEPURACIÓN DE CUENTAS Y RECLASIFICACIÓN DE ERRORES SE UTILIZAN POLIZAS DE DIARIO DONDE SE REGISTRAN LOS MOVIMIENTOS LOS CUALES SE SOPORTAN CON LOS COMPROBANTES RESPECTIVOS
Reporte Analítico del Activo (10) POR EL MOMENTO NO SE HA LLEVADO A CABO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DEL MUNICIPIO EN ESTE EJERCICIO
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NO SE CUENTA CON ELLOS
Reporte de la Recaudación (12) ESTA SE ENCUENTRA INTEGRADA EN EL DIARIO GENERAL DE INGRESOS Y LA POLIZA MENSUAL DE INGRESOS
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) HABRÁ QUE REALIZAR UNA DEPURACIÓN DERIVADO DE LA ENTREGA RECEPCIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN
Calificaciones Otorgadas (14) NO SE CUENTA CON ELLAS
Proceso de Mejora (15)
Información por Segmentos (16)
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Partes Relacionadas (18)
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

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

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. OSCAR CORTES ALTAMIRANO