

**SISTEMA DIF MUNICIPAL DE DONATO GUERRA 3109**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes

Se tiene un saldo en caja de \$48.65

El Saldo de \$ 909,612.87 pertenece a una cuenta de banco, el cual está comprometido para pago a proveedores durante los primeros días de octubre.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se tiene un saldo de \$ 242,296.77 que pertenece a la cuenta 1123 que corresponde al importe que está pendiente de acreditar en las declaraciones de sueldos y salarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

SIN COMENTARIO

Inversiones Financieras

SIN COMENTARIO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El principal rubro de los bienes muebles con que cuenta la Institución lo conforma el equipo de transporte por la cantidad de \$ 886,931.70

Estimaciones y Deterioros

SIN COMENTARIO

Otros Activos

**PASIVO**

1. Se tiene un importe de \$ 143,065.00 en el rubro de Servicios Personales por pagar, el cual no impacta financieramente, debido a que por la disminución en las participaciones se llegó a un acuerdo con la plantilla de personal de no cobrar una quincena y a no ser que se tenga una solvencia económica suficiente este importe no se pagara.
2. El rubro de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 3, 058,062.57 pertenece a adeudos con el SAT e ISSEMYM el cual se tiene convenio de estar pagando en parcialidades.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Se cuenta con ingresos por tres conceptos:

Ingresos de Subsidios y Subvenciones por la cantidad de \$ 905,886.98 que equivale al porcentaje que el Ayuntamiento destina al DIF Municipal mensualmente para gastos de operación de este, un ingreso por \$134.07 que corresponde a los intereses ganados del mes.

Ingresos por venta de bienes y servicios por \$ 12,536.00 que equivale a las cuotas de recuperación de Desayunos Escolares.

Gastos y Otras Pérdidas.

1. El principal rubro de gastos del Sistema DIF es el de Servicios Personales que representa el 60% del total de los egresos.

### **III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

El patrimonio contribuido en el rubro 3111 (Aportaciones) no sufre modificación al cierre del mes de agosto, los recursos que modifican el patrimonio generado por la cantidad de \$ 800,689.67 provienen de la participación que el Ayuntamiento Otorga al Sistema DIF Municipal Principalmente.

### **IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	2019	2020
Efectivo en Bancos	236,128.97	909,661.52
Inversiones Temporales		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	236,128.97	909,661.52

C. GILBERTO GENARO GARCÍA  
TESORERO DEL DIF MUNICIPAL

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

**SISTEMA DIF MUNICIPAL DE DONATO GUERRA 3109**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020**

**B) NOTAS DE MEMORIA**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

PRESUPUESTARIAS:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	DIFERENCIA
8110	Ley de Ingresos Estimada	10,540,000.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	3,968,204.61	
8150	Ley de Ingresos Recaudada	6,571,795.39	
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	10,272,000.00	
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones	48,000.00	
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gas	67,280.00	
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles	152,720.00	
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	4,651,309.68	
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones	-105,152.40	
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros	0	
8226	Presupuesto de egresos por Ejercer de Bienes Muebles	125,719.98	
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0	
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	5,620,690.32	
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones	153,152.40	
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	67,280.00	
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	27,000.02	

C. GILBERTO GENARO GARCÍA  
 TESORERO DEL DIF MUNICIPAL

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

**SISTEMA DIF MUNICIPAL DE DONATO GUERRA 3109**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

Introducción:

La presente información financiera fue elaborada y presentada de acuerdo al Manual único de Contabilidad emitido por la Contaduría General Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

Panorama Económico:

La economía sobre la cual opera el Sistema DIF Municipal depende totalmente de las Participaciones que recibe del H. Ayuntamiento por lo que si éstas se ven afectadas repercute en el Sistema DIF positiva o negativamente.

Autorización e Historia:

Organización y Objeto Social:

Objeto Social: Asistencia Social a la población en general.

Principal Actividad: Operación de Programas de Asistencia Social

Ejercicio Fiscal: 2020

Régimen Jurídico: Persona Moral sin fines de lucro.

Consideraciones Fiscales del ente: Retención y entero de ISR por pago de sueldos y salarios.

Bases de preparación de los Estados Financieros:

Para la preparación de la Información se ha observado la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones Fiscales aplicables.

C. GILBERTO GENARO GARCÍA  
TESORERO DEL DIF MUNICIPAL

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