



SISTEMA MUNICIPAL DIF TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

Efectivo: La variación de \$-276,666.38 se debe a la diferencia entre los \$340,375.17 de cheques de caja que entrega la admón 2016-2018 y \$63, 708.79 de ingresos de clínicas de los días 30 y 31 de diciembre 2019 que quedaron pendientes de depósito, los cuales se depositan en el mes de enero del 2020.

Bancos: La variación de \$ 3,311,442.77 se debe a que por término de admón 2016-2018, la cuentas bancarias reflejan un saldo cero, y 2019 manifiesta un ahorro el cual se refleja en bancos.

Inversión temporales: La variación de \$ 1,032,799.49 se debe a que por término de admón 2016-2018, las cuentas bancarias manifiestan un saldo cero, y 2019 refleja un ahorro, reflejado en inversión temporal.

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

No refleja variación porque se mantuvo el saldo de deudores diversos por \$1,258.65 proveniente del ejercicio 2018.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Sin movimientos

Inversiones Financieras (7)

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

La variación de \$ 2,889,337.14 se debe a que gasto más en el ejercicio 2019 en relación al ejercicio 2018, en los rubros de Mob. y Equipo de Admmón, Mob y Equipo Educ y Recreativo, sobre todo en equipo e Instrumental médico, debido a adaptaciones y mejoras al servicio médico por inicio de administración.

Estimaciones y Deterioros (9)

Sin comentarios

Otros Activos (10)

Sin movimientos

Pasivo (11)

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: La variación de \$ 65,914.89, de la cuenta 2111 se debe a el saldo del 2019 por \$ 88,150.61 , menos los sueldos por pagar del ejercicio 2018, por \$22,235.72 , quedando dicha variación de \$ 65,914.89 que corresponde a sueldos pendientes por pagar y de sueldos de personal finiquitado en proceso del convenio correspondiente para el cierre de relación laboral o bien para proceso de conversión de demanda laboral del ejercicio 2019.

Proveedores po Pagar a Corto plazo: La variación de \$98,761.09 de la Cta. 2112 se debe al saldo del 2019 por \$ 550,597.23, menos los proveedores por pagar de ejercicios anteriores , por \$ 300,785.84 (ejercicio 2015); \$ 32,410.35 y \$ 53,998.00 (ejercicio 2017); \$ 51,544.37 y \$ 13, 097.57 (ejercicio 2018). Por un total de \$451,836.13; Dicha variación corresponde a proveedores por pagar del ejercicio 2019 : \$7,592.20 "Autoservicio Más Gasolina; 2,182.00 Andrea Jaqueline Soria Garduño; CFE \$88,575.99; \$410.91 de Grupo Protoalimex, los cuales integran la variación de \$98,761.09

Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo: La variación de 1,011.32 de la cuenta 2117 se debe a la diferencia de contribuciones por pagar del ejercicio 2019 por \$1,736.71 y las contribuciones por pagar del 2018 por \$725.39

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: La variación de 189,153.75 de la cuenta 2119, se debe a la diferencia de cuentas por pagar por \$192,549.24 corresponde a Alma Rosa Martínez Gonzalez por 3 pagos pendientes sobre convenio de una demanda laboral del ejercicio 2019 y \$ 3,395.49 del ejercicio 2018, los cuales fueron liquidados en 2019.

Provedores por pagar a Largo Plazo: La variación de \$ 198,999.58 de la cuenta 2211 corresponde a la amortización a capital del convenio con issemym por adeudos de ejercicios anteriores por concepto de cuotas y aportaciones. (pago a capital)

Prestamos de la Deuda Publica Externa por Pagar a Largo plazo: La variación de \$ 559,697.57 de la cuenta 2233 corresponde a la amortización a intereses por prórroga de convenio con issemym por adeudos de ejercicios anteriores por concepto de cuotas y aportaciones (240 meses) (Pago de Intereses por prórroga).

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

El ejercicio 2019 refleja un incremento en este rubro del 13.18 % en relación al ejercicio 2018.

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

El ejercicio 2019 refleja un incremento un incremento del 6.73% en relación al ejercicio 2018.

Otros Ingresos y Beneficios (14)

El ejercicio 2019 refleja un decremento en este rubro del 447.11% en relación al ejercicio 2018.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

El ejercicio 2019 refleja un decremento en este rubro del 7.11% en relación al ejercicio 2018.

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

El saldo \$ 5,476,605.40 se debe al patrimonio generado de Ejercicios anteriores \$29,804.99 mas el patrimonio generado del Ejercicio \$5,446,800.41

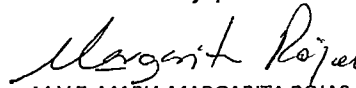
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

El resultado en flujo de efectivo refleja un saldo de \$ 4,407,951.05; el cual representa un 500.29% % mas que el pasivo circulantes (\$ 833,033.79) y por demás representativo en relación a los \$340,375.17 reflejados en el ejercicio 2018, esto derivado del cambio de administración.

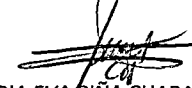
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Respecto de los ingresos y egresos esta debidamente conciliado.

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


M.V.Z. MARIA MARGARITA ROJAS LOPEZ
PRESIDENTA DIF MUNICIPAL


C. ROSA MARIA GARCIA GUERRA
DIRECTORA DIF MUNICIPAL


LIC. MARIA EVA PIÑA CHAPARRO
TESORERA DIF MUNICIPAL



SISTEMA MUNICIPAL DIF TULTITLÁN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: sin comentarios

Emisión de obligaciones: sin comentarios

Avales y Garantías: sin comentarios

Juicios: sin comentarios

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

Bienes en concesión y en comodato: sin comentarios

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: sin comentarios

Cuentas de Egresos: sin comentarios

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


M.V.Z. MARIA MARGARITA ROJAS LÓPEZ
PRESIDENTA DIF MUNICIPAL


C. ROSA MARIA GARCIA GUERRA
DIRECTORA DIF MUNICIPAL


LIC. MARIA EVA PINA CHAPARRO
TESORERA DIF MUNICIPAL

SISTEMA MUNICIPAL DIF TULTITLAN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (4)
El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultitlan, es un Organismo Publico Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal con patrimonio propio y autonomía de decisión técnica, operativa y administrativa. Creado por Decreto numero diez, del 15 de Julio de 1985, por el cual la Legislatura del Estado de Mexico, creo la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA".
Panorama Económico y Financiero(5)
Las desiciones se tomaron bajo una política de austeridad en los tres niveles, federal, local y municipal.
Autorización e Historia (6)
Con fecha 15 de julio de 1985 se publica el Decreto numero 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de Mexico en donde se crea la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER MUNICIPAL; los cuales dentro de sus principales objetivos seran la asistencia social y beneficio colectivo, asegurandose la atencion permanente a la poblacion marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los programas basicos del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de Mexico, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal; Promoviendo los minimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio; Fomentar la educacion escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento fisico y mental de la niñez; Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras instituciones publicas de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; Prestar servicios juridicos y de orientacion social a menores, selectos, discapacitados carentes de recursos economicos, asi como a la familia para su integracion y bienestar; Procurar permanentemente la adecuacion de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el DIF Estatal, a traves de Acuerdos, Convenios o cualquier figura juridica, encaminados a la obtencion del bienestar social.
Organización y Objeto Social (7)
El objeto del Sistema Municipal DIF Tultitlan, es la Asistencia social y el Beneficio Colectivo, según lo establece el Art 3 de la Ley que crea los Organismos Publicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal; El Art. 11 de la mencionada Ley establece que su organizacion estara integrada por La Junta de Gobierno, La Presidencia, La Direccion y cuyas atribuciones y obligaciones se encuentran detalladas en los Art 13 y 14.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)
Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados basicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administracion Publica para el registro y control de su presupuesto; asi como con las Normas de Informacion Financiera emitidas por la Secretaria de Hacienda y Credito Publico, Consejo de Armonizacion Contable y demas disposiciones legales aplicables.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)
Sin comentarios
Reporte Analítico del Activo (10)
El ejercicio 2019 refleja un incremento en el activo por \$5,786,843.01 en relación al ejercicio 2018.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
El organismo no realiza operaciones bajo estos supuestos.
Reporte de la Recaudación (12)
El ejercicio 2019 refleja un incremento en este rubro del 13.18 % en relación al ejercicio 2018.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

La deuda no es reelevante en relación al PIB y tampoco al respecto de los ingresos en general, la deuda de un convenio con el Issemym con la obligación de pago mensual poco significativa en relación al ingreso de gestion mensual recaudado.

Calificaciones Otorgadas (14)

No se obtuvo alguna calificación crediticia, ya que no se han solicitado créditos financieros.

Proceso de Mejora (15)

Se aplican medidas de control interno en el ejercicio de la recaudación y aplicación del egreso.

Información por Segmentos (16)

El organismo no refleja diversidad de operaciones financieras, por lo cual no precisa del manejo y presentación de información por segmentos.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Sin comentarios

Partes Relacionadas (18)

No existen partes relacionadas, por lo que el organismo no tiene ninguna influencia para la toma de desiciones financieras y operativas.

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"


M.V.Z. MARIA MARGARITA ROJAS LOPEZ
PRESIDENTA DIF MUNICIPAL


C. ROSA MARIA GARCIA GUERRA
DIRECTORA DIF MUNICIPAL


LIC. MARIA EVA PIÑA CHAPARRO
TESORERA DIF MUNICIPAL