

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)**

Efectivo: Cta. 1111. La variación de -\$63,708.79 de ésta cuenta, obedece al efectivo pendiente de recibir, ya que dicho efectivo fue ( ingreso por venta de bienes y servicios de los días 30 y 31 de diciembre del 2019, correspondientes a las clínicas, las cuales dieron servicio las 24 hrs. en éstos días) , por lo que se quedaron pendientes de recibir en 2019, dicho efectivo se recibió y se depositó en bancos en el mes de Enero del 2020. En el 2020 ésta cuenta de efectivo refleja un saldo de \$0.00, lo que significa que no hubo efectivo pendiente de recibir.

Bancos: Cta. 1112. La variación de \$241,926.79 se debe a que el saldo en bancos al 31 de Diciembre de 2019 fue por un monto de \$3,311,442.77 y el saldo en bancos al 31 de Diciembre del 2020 fue por un monto de \$3,553,369.56. Lo que significa que el 2020 cerró con un saldo mayor en bancos que el 2019. Lo que se traduce que: el 2020 manifestó una mayor disposición de efectivo y/o ahorro parcial, que el 2019

Inversiones temporales (hasta tres meses): Cta. 1114. La variación de \$5,044,889.86 se debe a que el saldo en inversiones temporales al 31 de Diciembre del 2019 fue por un monto de \$1,032,799.49 y el saldo en inversiones temporales al 31 de Diciembre del 2020 fue por un monto de \$ 6,077,689.35. Lo que significa que el 2020 cerró con un saldo mayor en inversiones temporales que el 2019. Lo que se traduce que el 2020 manifestó una mayor disposición de efectivo y/o ahorro parcial, que el 2019.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)**

La única cuenta con movimientos en éste rubro tanto en 2019 como en 2020, fue la cuenta de Deudores Diversos: Cta.1123. La variación que refleja esta cuenta de -\$1,257.67 se debe a que el saldo en deudores diversos al 31 de Diciembre del 2019 fue por un monto de \$1,258.65, saldo proveniente desde el ejercicio 2018 y el saldo en deudores diversos al 31 de Diciembre del 2020 fue por un monto de \$0.98. Lo que significa que el 2020 cerró con un saldo menor en deudores diversos que el 2019. Lo que se traduce que el 2020 manifestó un menor saldo (menor a un peso) en derechos a recibir efectivo por concepto de deudores diversos en comparación al 2019.

La Cta. 1130 de Derechos a recibir bienes o servicios no tuvo movimientos tanto en 2019 como en 2020.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)**

Sin movimientos, este organismo no transforma bienes para venta o consumo. Cta. 1140.

**Inversiones Financieras (6)**

Sin movimientos, este organismo no realizó inversiones financieras a largo plazo (Títulos, Valores o Fideicomisos entre otros). tanto en 2019 como en 2020. Cta. 1210

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)**

Bienes Muebles: Cta. 1240. La variación de \$1,960,966.75 se debe a que el saldo en bienes muebles al 31 de Diciembre del 2019 fue por un monto de \$13,605,219.20 y el saldo en bienes muebles al 31 de Diciembre del 2020 fue por un monto de \$15,566,185.95. Lo que significa que el 2020 cerró con un saldo mayor en bienes muebles que el 2019. Ya que en el 2020 se adquirieron bienes muebles como se enlista a continuación:

*Handwritten signatures and initials on the right margin.*

Cta. 1241 Mobiliario y equipo de administración por \$ 527,921.12

Cta. 1242 Mobiliario y equipo Educativo por \$ 20,367.18

Cta. 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio por \$ 25,520.00

Cta. 1244 Mobiliario y Equipo de Transporte por \$ 1,226,800.00

Cta. 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por \$ 160,358.45

Los bienes muebles adquiridos en 2020 que integran el total de \$1,960,966.75 se detallan a nivel particular todos y cada uno de ellos en las notas de gestión administrativa del 01 al 31 de Diciembre del 2020 en el apartado de Reporte Analítico del Activo (9)

Bienes Inmuebles: Sin movimientos en 2019 y 2020. (Cta. 1230).

Activos Intangibles: Sin movimientos en 2019 y 2020 (Cta. 1250).

#### Estimaciones y Deterioros (8)

Cta. 1280 sin movimientos, ya que no se tienen cuentas incobrables de ningún tipo, por tal motivo no se realizaron estimaciones para hacer frente a este concepto.

Cta. 1260 Deterioro acumulado de bienes (Depreciación). 2020 reflejó un incremento de \$1,469,767.59 en este rubro con relación al 2019, derivado de la pérdida de valor "por tiempo" que sufrieron los bienes muebles en el ejercicio 2020.

#### Otros Activos (9)

Cta. 1290 sin movimientos, ya que no se tienen bienes en concesión, arrendamiento financiero o comodato.

#### Pasivo (10)

##### Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cta. 2111 Servicios Personales (2020) \$ 40,274.78 (2019) \$ 88,150.61 (Variación) \$ -47,875.83

Cta. 2112 Proveedores por pagar (2020) \$ 64,641.94 (2019) \$ 550,597.23 (Variación) \$ -485,955.29

Cta. 2117 Retenciones y contribuciones (2020) \$ 0.00 (2019) \$ 1,736.71 (Variación) \$ -1,736.71

Cta. 2119 Otras cuentas por pagar (Acreedores Div.) (2020) \$ 137,618.08 (2019) \$ 192,549.24 (Variación) \$ -54,931.16

Total de cuentas por pagar a corto plazo: (2020) \$ 242,534.80 (2019) \$ 833,033.79 (Variación) \$ -590,498.99

\*El monto por pagar de servicios personales obedece a que en algunos casos el personal que rompió relaciones laborales con el Sistema no se presentó a recibir su último pago, por lo que se asume que de este hecho, es probable se derive una demanda laboral, y en otros casos el personal no mostró interés en presentarse a recibir su último pago, aludiendo motivos de imposibilidad de acudir por él, por circunstancias diversas.

\*El monto por pagar de proveedores proviene del ejercicio 2018, dichos proveedores no han mostrado interés o exigibilidad en cobrar, por lo cual dicho saldo se cancelará conforme a normatividad, en el ejercicio 2021.

\*El monto por pagar de Acreedores diversos, es exigible en el primer bimestre del 2021, el cual se pagará en dicho período.

En conclusión 2020 cerró con 70.88% menos de obligaciones por pagar a corto plazo que el 2019. El saldo final de cuentas por pagar a corto plazo en 2020 asciende a \$242,534.80, monto que representa el 2.51% del efectivo disponible en bancos al cierre del 2020 (\$9,631,058.91). La deuda por pagar a corto plazo no es representativa en relación al efectivo disponible en bancos al cierre del 2020.

BR  
R  
A

Cuentas por pagar a Largo Plazo. (2020) \$7,018,169.92 (2019) \$7,776,867.16 (Variación) \$ -758,697.24

\*El monto por pagar a largo plazo de \$7,018,169.92 obedece a un Convenio de deuda contingente, celebrado con el Issemym en el año 2010 y con vencimiento en el año 2030., del cual sólo son exigibles para el 2021 \$758,697.24 y así sucesivamente cada año, hasta el 2030.

En conclusión el pasivo a Largo plazo exigible en 2021 (\$758,697.24) no es significativo en relación al efectivo disponible en bancos al cierre del 2020. (9,631,058.91).

## II. Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión (11)

Cta. 4100: Tuvo una variación de \$-6,092,500.46 (-69.69%) ya que en 2019 se ingresó por venta de bienes y servicios un monto de \$14,821,694.36 y en 2020 se ingresó por este mismo concepto \$8,729,193.90; derivado del fenómeno Covid 19; ya que por este evento fue preciso cerrar desde finales del mes de marzo al 31 de Diciembre del 2020; las Unidades de Rehabilitación e Integración Social, Jardines de Niños, Estancias Infantiles y parcialmente Centros de Desarrollo Comunitario, además de que la demanda en los servicios de salud en las tres clínicas que tiene el Sistema, disminuyeron.

### Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Cta. 4200: Tuvo una variación de \$-11,646.30 (-0.02%) Ya que en 2019 se ingresó por concepto de Subsidios un monto de \$65,967,117.89 y en 2020 un monto de \$65,955,471.59. Lo que significa que en 2020 los ingresos por concepto de Subsidios disminuyeron en un porcentaje del 0.02%, dicha disminución no fue significativa.

### Otros Ingresos y Beneficios (13)

Cta. 4300: Tuvo una variación de \$166,512.98, ya que en 2019 se ingreso por concepto de Otros Ingresos y Beneficios un monto de \$40,963.81 y en 2020 un monto de \$207,476.79, ya que en 2020 incremento el ingreso por el concepto de Otros Ingresos y Beneficios porque los ingresos financieros incrementaron en un 52.52% y los Ingresos por otros ingresos y beneficios varios incrementaron en 100% , en comparación al 2019.

### Gastos y Otras Pérdidas (14)

El total de Gastos y Otras Pérdidas en 2019 fue de \$75,382,975.65 y en 2020 por \$68,476,236.24 lo que significa que en 2020 se gastaron \$6,906,739.41 (10.09%) menos que en el ejercicio 2019. Se gastó menos en términos generales en 2020, porque el 2019 fue el inicio de la Administración 2019-2021 y fue preciso gastar más en 2019 , principalmente en el rubro de Servicios Generales (significativamente en el acondicionamiento de Inmuebles, entre otros) con el propósito de dignificar las instalaciones para poder ofrecer adecuadamente los servicios de asistencia social que presta éste Sistema.

## III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Cta. 3111 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (Aportaciones) (2020) \$1,548,853.03 (2019) \$1,548,853.03 (Variación) \$ 0.00

Cta. 3211 Hacienda Pública/Patrimonio Generado (Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro). (2020) \$6,415,906.04 (2019) \$5,446,800.41 (Variación) \$ 969,105.63

Cta. 3221 Hacienda Pública/Patrimonio Generado (Resultado de Ejerc. Ant. (Ahorro/Desahorro)). (2020) \$4,574,091.91 (2019) \$ -1,519,048.04 (Variación) \$8,093,139.95

Total de Hacienda Pública/Patrimonio (2020) 12,538,850.98 (2019) \$ 5,476,605.40 (Variación) \$7,062,245.58

2020 reflejo un incremento en el Patrimonio por \$ 7,062,245.58

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)**

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio (2020) \$ 9,631,058.91 (2019) \$ 4,407,951.05 (Variación) \$ 5,223,107.86

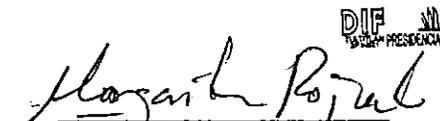
2020 manifesto una disposición de efectivo por \$9,631,058.91 (\$ 5,223,107.86 más que en 2019.)

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)**

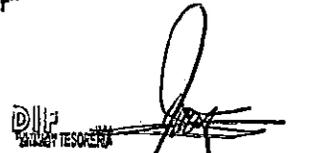
Los ingresos presupuestales se encuentran debidamente conciliados.

Los egresos presuestales reflejan una diferencia parcial de \$119,140.00 que obede a que se afectó la cuenta de ejercicios anteriores derivado de que se registró extemporáneamente en la cuenta de activo fijo una compra del mismo efectuada en 2019 y registrada en 2020 (Mob y equipo de oficina "pantalla retractil den muro de 4.06x3.05 por \$21,140.00 y proyector con imagen 4k 16:10 Wide Screen por \$49,000.00 y 4 bocinas de audio, 3 micrófonos y mezcladora por \$49,000.00).

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

  
MVZ. María Margarita Rojas López  
Presidenta del SMDIF de Tultitlán

  
C. Rosa María García Guerra  
Directora del SMDIF de Tultitlán

  
Lic. María Eva Piña Chaparro  
Tesorera del SMDIF de Tultitlán