

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes	1111 01 01 01; CAJA	VERONICA RAMIREZ SUAREZ	\$ 3,379.00. Este saldo se refleja en el sistema de contabilidad desde enero 2007 administracion 2006 - 2009.
	1111 01 01 03; CAJA	JUDITH ESCALONA VIQUEZ	\$0.00, en el mes de noviembre.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	1123 01 01 01;	DEUDORES DIVERSOS.	subsidio al empleo anterior \$ -17,716 68. subsidio al empleo 2016.
	1123 01 01 02;	DEUDORES DIVERSOS.	subsidio al empleo 2016-2018 \$ 8,616 23. subsidio al empleo enero 2020
	1123 01 01 03;	DEUDORES DIVERSOS.	subsidio al empleo 2019-2021 \$ 3 085 18. subsidio al empleo marzo 2021
	1123 05 06 03;	DEUDORES DIVERSOS.	EROGACIONES SOBRE 3% SOBRE NOMINA. \$ -16,226 00. Este saldo se encuentre registrado en pd- 08 del mes de diciembre 2015 se refiere al 3% sobre nomina del mes de diciembre 2015. asiento contable mal registrado. y esta pendiente de pago la declaracion del impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal no se presento
	1123 05 06 04;	DEUDORES DIVERSOS.	ISR DEL MES DE DICIEMBRE 2015. \$ - 40,596 00. Este saldo se encuentre registrado en pd- 07 del mes de diciembre 2015 se refiere al isr del mes diciembre 2015. asiento contable mal registrado. y esta pendiente el pago de la declaracion no se presento
	1131 02 01 01;	ANTICIPO A PROVEEDORES.	Esta cuenta presenta un Saldo de \$ 2,884 00. saldo pendiente de verificacion para su analisis correspondiente de administracion 2016-2018

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo **EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES**

Inversiones Financieras **EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON FIDECOMISOS, EN ESTA ADMINISTRACIÓN NO HA GENERADO NINGUN CONVENIO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO REALIZA EN LA DEPRECIACIÓN. EL ASIENTO CONTABLE DE LA DEPRECIACION EN LOS BIENES MUEBLES MEDIANTE EL METODO DE LINEA RECTA. LA TASA DE DEPRECIACION ES PARA EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEL 2%. EQUIPO DE COMPUTO 20%. MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 3%. EQUIPO DE TRASPORTE 10%. MAQUINARIA Y EQUIPO 10%. COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 10% Y ACTIVOS BIOLÓGICOS 10%.**

Estimaciones y Deterioros **SIN MOVIMIENTO**

Otros Activos **SIN MOVIMIENTO.**

PASIVO CIRCULANTE **DENTRO DE ESTAS CUENTAS SE ENCUENTRAN 2111; LOS SERVICIOS PERSONALES; CON UN SALDO POR PAGAR DE \$ 1,261,094.85 QUE ES SALDO HISTORICO; SUELDOS POR PAGAR (ADMN. 2019-2021) EL SALDO QUEDA EN \$0.00; 1131 ANCIPO A PROVEEDORES; CON UN SALDO DE \$0.00; 2112 PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA QUEDA EN \$00.00, EN LA CUENTA 2117; QUEDA UN SALDO DE \$ 71,156.20. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SALDO QUE SE PROVISIONA EN UNA POLIZA DE CUENTAS POR PAGAR YA QUE EL PAGO SE LIQUIDA EN EL MES DE MARZO 2021; 2119, ACREEDPORS DIVERSOS, SE PROVISIONA EL PAGO EN UNA POLIZA DE CUENTRAS POR PAGAR PARA LIQUIDAR EL PAGO EN EL MES DE MARZO CORRESPONDIENTE EL SALDO A EROGACIONES DICIEMBRE; OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE REFLEJA UN SALDO DE \$6,470.00.**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión **LOS INGRESOS DE GESTION REFLEJA UN 85.00% \$ 977,830.18. y \$ 178,514, EL 15.00 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.**

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	940,358.74
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	88,264.39
3000	SERVICIOS GENERALES	126,728.51
4000	TRANSFERENCIAS	0.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	7,468.50
	TOTAL	1,142,820.14

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE MARZO 2021. REFLEJA UN AHORRO/DESAHORRO DE - \$ 52,361.89 A LA INSTITUCION.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUIOS DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFECTIVO (EJERCICIOS ANTERIORES)	3,379.00	3,379.00
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	2,843.33	4,196.68
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,222.33	7,575.68

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

*** BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADO FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMSOR ***

L. Escalona Viquez
L. EN C. JUDITH ESCALONA VIQUEZ
TESORERA DEL SISTEMA DIF



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables:

Valores: SE CUENTA CON LOS ACTIVOS CIRCULANTES COMO SON: EFECTIVO, BANCOS, SIN EMBARGO EN ESTE MES SE REFLEJO UNA DISMINUCION EN LOS INGRESOS CON UN PORCENTAJE MENOR AL 40.00% POR LO QUE SE HA DEJADO DE REALIZAR PAGOS A PROVEEDORES Y AFRONTAR LOS COMPROMISOS CONTRAIDOS, CABE MENCIONAR QUE DERIVADO DE LA PANDEMIA QUE ESTA ATRAVESANDO NUESTRO PAIS, SE VE PERJUDICADO EN NUESTRO MUNICIPIO, COMO ORGANISMO DESCENTRALIZADO POR PARTE DEL DIFEM NOS HA GENERADO LA INDICACION DE CERRAR TRES AREAS INDISPENSABLES PARA PREVENIR CONTAGIOS COMO LO SON SERVICIOS EDUCATIVOS, UBRIS Y ADULTO MAYOR, POR LO QUE NOS HEMOS VISTO AFECTADOS EN NUESTROS INGRESOS EN EL EJERCICIO FISCAL 2021 Y POR TANTO EN EL MES CORRIENTE.

Emisión de obligaciones: EN LA CUENTA 2119; OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO; EL SALDO ES \$ 6,470.00 ESTE SALDO CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2016-218, EN LA CUENTA 2119 ADMINISTRACION 2019-2021, OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, QUEDA EN UN SALDO DE \$1,167,503.73 CORRESPONDIENTE AL ISSEMYM, DURANTE EL MES DE MARZO 2021.

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: ACTUALMENTE SE CUENTA CON DIVERSAS DEMANDAS LEGALES DERIVADAS DE TERMINACIONES DE RELACIONES LABORALES, POR LO QUE EN ESTE MES SE REALIZO POR LA COMISION BANCARIA UNA ORDEN JURIDICA DEL TRIBUNAL ESTATAL DE CY A TLALNEPANTLA POR EL BANCO; QUE CORRESPONDEN A LA 1112-1-2-10 Y 1112-1-11 CON UN SALDO DE \$9.44 Y \$0.49 RESPECTIVAMENTE, QUEDANDO UN SALDO COMO REMANENTE YA QUE HASTA EL MOMENTO NO SE HA CANCELADO LA CUENTA POR ORDEN DE LA COMISION BANCARIA.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: NO CONTAMOS CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA NINGUN PROYECTO

Bienes en concesión y en comodato: EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO, NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES EN COMODATO.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER EN EL 2021 Y LA 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR, 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8410 LEY DE INGRESOS DEVENGADA, 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.

Cuentas de Egresos: DURANTE EL MES EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO LLEVO A CABO MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO POR JUNTA DE GOBIERNO, 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, 8230 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO, 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO. 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO, 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.

" BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADO FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR "



L. EN C. JUDITH ESCALONA VIQUEZ
TESORERA DEL SISTEMA DIF





SISTEMA DECENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021.



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Table with 2 columns: Category and Description. Categories include: Introducción, Panorama Económico, Autorización e Historia, Organización y Objeto Social, Bases de Preparación de los Estados Financieros, Políticas de Contabilidad Significativas, Reporte Analítico del Activo, Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, Reporte de la Recaudación, Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, Calificaciones Otorgadas, Proceso de Mejora, Información por Segmentos, Eventos Posteriores al Cierre, Partes Relacionadas, Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Handwritten signature of L. En C. Judith Escalona Viquez

L. EN C. JUDITH ESCALONA VIQUEZ
TESORERA DEL SISTEMA DIF

