

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes 1111 01 01 01; CAJA VERONICA RAMIREZ SJAREZ \$ 3,379.00, Este saldo se refleja en el sistema de contabilidad desde enero 2007 administración 2006 - 2009.

1111 01 01 03; CAJA JUDITH ESCALONA VIQUEZ \$0.00, en el mes de septiembre.

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 \$ 4,725.12, subsidio al empleo septiembre 2020

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 verificación , para su analisis correspondiente de administración 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 TRANSPORTE 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 \$ 1,261,073.18 QUE ES SALDO HISTORICO; SUELDOS POR PAGAR (ADMN. 2019-2021) EL SALDO QUEDA EN \$0.00 ; 2112 PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA QUEDA EN \$00.00, EN LA CUENTA 2117; QUEDA UN SALDO DE \$67,786.87, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE; 2119, 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 12.00% \$ 141,146.19, y \$1,060,337.06, EL 88.00 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	956,857.19
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	158,969.21
3000	SERVICIOS GENERALES	49,665.99
4000	TRANSFERENCIAS	0.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	7,468.50
	<b>TOTAL</b>	<b>1,172,960.89</b>

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA** RESULTADO DEL EJERCICIO ( AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE SEPTIEMBRE 2020. REFLEJA UN AHORRO/DESAHORRO DE - \$ -21,946.59 A LA INSTITUCION.

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

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFFECTIVO (EJERCICIOS ANTERIORES)	3,379.00	3,379.00
EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	5,088.85	5,120.01
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
<b>TOTALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>8,467.85</b>	<b>8,499.01</b>

**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 EMISOR \*

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