

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 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 \$ 5,676.52, subsidio al empleo noviembre 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 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 \$ 1,261,073.18 QUE ES SALDO HISTORICO; SUELDOS POR PAGAR (ADMN. 2019-2021) EL SALDO QUEDA EN \$0.00 ; 1131 ANCITPO 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 \$ 110,189.95, 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 ENERO 2021; 2119, ACREEDPRES DIVERSOS, SE PROVISIONA EL PAGO EN UNA POLIZA DE CUENTRAS POR PAGAR PARA LIQUIDAR EL PAGO EN EL MES DE ENERO 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 86.00% \$ 1,748,586.46, y \$144,658.30, EL 14.00 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,807,569.21
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	114,637.72
3000	SERVICIOS GENERALES	88,899.81
4000	TRANSFERENCIAS	0.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	14,470.00
9000	DEUDA PUBLICA	7,468.50
	TOTAL	2,033,045.24

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE DICIEMBRE 2020, REFLEJA UN AHORRO/DESAHORRO DE - \$ 1,139,773.66 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	763.13	547.13
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	4,142.13	3,926.13

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 DEDIDO A PASIVOS.

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

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