

**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 03 01 01; CAJA	JUDITH ESCALONA VIQUEZ	\$83,000.00. Este saldo es porque se adquirió un cheque de caja, ya que en el Sistema Municipal DIF nos embargan las cuentas, por tanto tenemos como medida de seguridad prevenir y tener el saldo para pagos a proveedores; no fue cobrable hasta el mes de Octubre, por tanto para el siguiente informe se integrará el pago.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	11123 01 01 02; DEUDORES DIVERSOS,	subsidio al empleo anterior \$ -17,716.68., subsidio al empleo 2016,	
	11123 01 01 03; DEUDORES DIVERSOS,	subsidio al empleo 2019-2021 \$ 8,083.43, subsidio al empleo 2019,	
	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; ANTIPO A PROVEEDORES,	Esta cuenta presenta un Saldo de \$ 2,884.00, saldo pendiente de verificación , para su analisis correspondiente.	

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 REALIZO EL ASIENTO CONTABLE DE LA DEPRECIACION EN LOS BIENES MUEBLES.

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 (ADMON. 2019-2021) EL SALDO EN ESTE MES QUEDO EN \$0.00 SALDO DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR ; 2112 PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDIA A \$361,623.28. EN LA CUENTA 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SE REFLEJA SALDO DE \$ 31,125.15; 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 \$ 240,081.71 COMPARANDO CON APORTACIONES \$ 836,681.38, EL 6.05 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	811,037.77
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	192,527.98
3000	SERVICIOS GENERALES	76,292.84
4000	TRANSFERENCIAS	0.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	49,510.50
	<b>TOTAL</b>	<b>1,129,369.09</b>

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA** RESULTADO DEL EJERCICIO ( AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE SEPTIEMBRE 2019. REFLEJA UN DESAHORRO DE \$ -170,527.30 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	376,279.36	373,322.16
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>379,658.36</b>	<b>376,701.16</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