

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 04 01 01; CAJA	JUDITH ESCALONA VIQUEZ	\$187,709.00, en el mes de diciembre se cierra el mes con un cheque de caja que se adquirieron en el mes de octubre para compra de un Autoclave para el área de servicios médicos. que será pagado en el mes de enero de 2020.
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 \$ 7,363.58, 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;	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 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 (ADMN. 2019-2021) EL SALDO QUEDA EN CEROS, SALDO DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR ; 2112 PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA QUEDA UN SALDO EN PASIVO DE \$62,688.07, EN LA CUENTA 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SE REFLEJA SALDO DE \$ 217,332.16; 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 -24.02 % \$ 444,944.01 COMPARANDO CON APORTACIONES \$ 1,444,846.00, EL 75.98 % SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,706,830.66
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	342,353.81
3000	SERVICIOS GENERALES	113,311.87
4000	TRANSFERENCIAS	2,130.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	36,473.00
	TOTAL	2,201,099.34

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES DE OCTUBRE 2019. REFLEJA UN DESAHORRO DE \$32,528.00 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	187,709.00	187,709.00
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	191,088.00	191,088.00

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