

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) CAJA: El saldo reflejado es de \$0.00 pesos (cero pesos 00/100m.n.). BANCOS: Al 31 de MARZO 2021 se refleja una importe de \$111,197.26 (ciento once mil ciento noventa y siete pesos 26/100 m.n.) , esto debido a que se tiene el compromiso del pago de laudos y se esta ahorrando ahorrando para comprar lo necesario para hacer frente a la contingencia sanitaria; ademas que se encuentran pendientes de pago las obligaciones fiscales derivadas de los servicios personales del mes de MARZO 2021.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) 1142.- EL saldo reflejado en Estado de Situación Financiera corresponde a saldos registrados por administraciones anteriores. Por parte de la administración 2019-2021, nos hemos dado a la tarea de llevar a cabo un análisis a lo que corresponde a esta cuenta, con la única intención de reflejar saldos reales que permitan una toma de decisiones adecuada, sin embargo y como es de su conocimiento para dar cumplimiento a la depuración correspondiente, es necesario contar con la autorización debidamente aprobada por lo integrantes de la junta de gobierno, por lo que a la fecha se esta llevando a cabo la fundamentación que permita realizar la aplicación contable necesaria.

Inversiones Financieras (7) No se cuenta con inversiones o fideicomisos a reportar en este rubro

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Durante el mes de DICIEMBRE 2020, se llevo a cabo la reclasificación de bienes de bajo costo que se encontraban considerados en los bienes muebles y su importe era menor a las 70 UMAS, derivado de este punto se modifico la balanza de comprobación. Es importante señalar que en la balanza existían inconsistencias en el registro de bienes, toda vez que se sumaban por concepto, pero después de analizar los inventarios nos percatamos que un concepto englobaba dos o mas bienes , por este motivo se llevo a cabo la reclasificación por bien no por sumatoria.

Estimaciones y Deterioros (9) El saldo que refleja el importe al mes de MARZO es derivado de la aplicación contable de la depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

Cuentas por pagar con retraso mayor a un año

No se tiene registros

Cuentas por pagar con retraso menor a tres meses

Sin registros

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Debido a que las cuotas de recuperación que el dif percibe por los diversos servicios que se ofrecen, a la fecha los ingresos de gestión han disminuido su nivel de recaudación por cuestiones de la pandemia y en atención a lo estipulado por el gobierno federal, estatal y municipal, sin embargo se pretende que para los meses siguientes se de inicio a la creación de una farmacia del DIF, con lo cual se pretende percibir un poco mas de recaudación para poder ofrecer mas y mejores servicios en beneficio de la población.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Otros Ingresos y Beneficios

Gastos y Otras Pérdidas (13) Por lo que corresponde al Sistema Municipal DIF, es necesario contar con el personal suficiente y que cuente con los conocimientos necesarios para brindar la atención a los diversos servicios que se ofrecen, ya que es un organismo de asistencia social sin fines lucrativos, por ello los egresos por servicios personales son destinados en un 94% del total de egresos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) La administración 2019-2021 en su firme intención de brindar los diferentes servicios que el sistema Municipal ofrece a la población, pretende llevar a cabo la prestación de dichos servicios de manera racional en materia de aplicación de gastos (hacer mas con menos), por lo que a la fecha no se ha mantenido un saldo negativo que pueda poner en riesgo las finanzas.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) Se ha evitado contratar pasivo que de origen a un saldo mayor en la aplicación de los ingresos, por lo que durante el mes de MARZO 2021 los saldos finales de este reporte no presentan variaciones negativas.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) No se tiene diferencias significativas

Es importante mencionar que para este mes de marzo 2021, el Sistema de Contabilidad que utilizamos no actualizo ciertos campos, por lo cual no nos pudimos apegar completamente a los lineamientos para el registro contable, sin embargo se espera que para el mes de Abril 2021, ya se cuente con las actualizaciones necesarias para cumplir con los lineamientos establecidos para la presentación de los Informes trimestrales 2021.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERA SM DIF
 L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS





Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia 3037 (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de MARZO 2021 al 31 de MARO 2021 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS): SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato En este mes tenemos la camioneta caravan en el taller y de acuerdo con el reporte es demasiado costosa su reparación, dos chevy monza en comodato al ayuntamiento y a la cruz Roja respectivamente sin embargo la documentación esta en tramite, así como los inmuebles ubicados en comunidad se les dio en comodato para su uso como consultorios médicos, tambien estan en comodato, por ultimo se dieron en comodato dos camionetas mas al area de servicios publicos toda esta documentación esta en tramite. se espera regularizar durante el primer semestre 2021

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se ha dado cumplimiento al registro de acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Cuentas de Egresos: Al 31 de marzo de 2021 se da cumplimiento a la aplicación y registro de los momentos contables para los egresos, de igual forma y con la finalidad de mantener un adecuado registro presupuestal, se llevarán a cabo los registros de las reconducciones presupuestales necesarias para dar lugar a un adecuado manejo del presupuesto.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERA SM DIF
L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Como se puede observar en la información presentada nos encontramos en un ambiente recesivo por lo que lo ingresos se tienen que aplicar eficientemente para no tener la deuda del sistema, en innegable que existen grandes necesidades en las familias Villacarbonenses por lo que se tuvieron que incrementar nuestros servicios, como los de rehabilitación y el medico , los cuales representan gastos adicionales, en la instalaciones del UBRIS en el presente ejercicio se presentaron filtraciones de agua sobre todo en el area de rehabilitación, por lo que se tuvieron que disminuir los servicios en el area para la reparación de la obra

Panorama Económico y Financiero(5) Para el DIF de Villa del Carbón en 2020, se pretende implementar las estrategias necesarias para incrementar la recaudación que de oportunidad al pago de los diversos adeudos que nos fueron dejados por la administración anterior (2016-2018). En el ámbito nacional la actividad económica el crecimiento en el primer trimestre será débil,mas aun con las presiones economicas que han incrementado las tasas de interes y de la inflación generada por los incrementos de la gasolina principalmente

Autorización e Historia (6) El Sistema Municipal DIF de Villa del Carbón es creado el 01 de Enero de 1995

Organización y Objeto Social (7)

- Objeto social brindar la asistencia social a la población a través de programas acordes y congruentes a la realidad, dándose a la población los servicios asistenciales en forma integral, por medio de un conjunto de acciones dirigidas a convertir en positivas las circunstancias adversas que impiden al hombre su realización como individuo, como miembro de una familia y de la comunidad; así como la protección física, mental y social a personas en estado de abandono, incapacidad y minusvalía; en tanto se logre una solución satisfactoria a su situación
- Principal actividad: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los Programas Básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal; y promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio
- Ejercicio fiscal: Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre de cada año.
- Régimen jurídico: Persona Moral no Contribuyente
- Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Nos Encontramos obligados a retener el ISR así como el ISR por servicios profesionales y arrendamientos a personas físicas. También estamos obligado a pagar el impuesto estatal sobre erogaciones al trabajo personal subordinado. ambas se enteran de forma mensual.
- Estructura organizacional básica. Se cuenta con un presidente, un director y un tesorero, así como personal para operar el área jurídica, psicológica, atención a la discapacidad, adultos mayores y alimentación principalmente.
- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No se cuentan con fideicomisos de ningún tipo.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Actualmente la información financiera se presenta observando la normatividad emitida por el CONAC y las NIF y las disposiciones legales aplicables. Actualmente nuestros inventarios están valuados en base al costo Histórico desafortunadamente se tuvieron que cancelar las depreciaciones debido a que el sistema no esta listo para cumplir con esta normatividad.

- Sistema y método de valuación de inventarios. Actualmente están Valuados al Costo Histórico, solo los vehículos están a valor de mercado en el ejercicio 2012

No se cuentan con provisiones o reservas ya que no se tienen pasivos contingentes

Se aplican políticas contables de acuerdo con la normatividad emitida por el CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Reporte Analítico del Activo (10) Por el momento No se tienen bienes en garantía, ni señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, ni inversiones financieras que pudieran afectar nuestros activos, sin embargo es necesario reconocer que se encuentran valuados a precio histórico lo cual provoca que nuestros activos se presenten sobrevaluados.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No se tienen este tipo de obligaciones o contratos.

Reporte de la Recaudación (12) Nuestra recaudación por servicios ha ido en decremento debido a la pandemia y las restricciones por la contingencia; sin embargo, se ha tratado de llevar a cabo consultas virtuales para asegurar y dar seguimiento a nuestros beneficiarios e implementar acciones en beneficio de los que menos tienen

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) En el 2020 se pago completamente la deuda publica que heredamos de administraciones pasadas debido a una política de austeridad y contención del gasto

Calificaciones Otorgadas (14) No nos encontramos con ninguna calificación respecto al riesgo de pago por obligaciones financieras.

Proceso de Mejora (15) Se están implementando políticas que permitan la contención del gasto y la disminución de nuestras obligaciones financieras, así como medidas que permitan una eficiente supervisión de las actividades de nuestro personal para cumplir con los metas programadas.

Información por Segmentos (16) No consideramos que sea necesario emitir información por segmentos

Eventos Posteriores al Cierre (17) Debido a las políticas de contención y austeridad del gobierno estatal y federal, será necesario reestructurar nuestras actividades para disminuir al personal, los gastos por viáticos, eventos y otros que permitan eficiente el gasto.

Partes Relacionadas (18) En el presente nos vemos afectados por los procesos electorales que se llevaran acabo.Lo cual reduce por la veda electoral nuestras acciones en beneficio de los que menos tienen.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERA SM DIF
L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS

