



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2019			
MUNICIPIO: DIF LERMA			
A) NOTAS DE DESGLOCE			
<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CUENTA</b>		<b>MES ANTERIOR</b>	<b>MES ACTUAL</b>
<b>ACTIVO</b>		<b>3,212,674.73</b>	<b>929,664.91</b>
no se presentaron variaciones únicamente en cuentas bancarias			
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			
1111 EFECTIVO		72,831.54	85,037.89
1112 BANCOS		2,855,630.96	519,965.46
1123 DEUDORES DIVERSOS		157,456.87	167,896.20
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIEN		30,000.00	60,000.00
1151 ALMACEN DE MATERIALES		96,755.36	96,755.36
			12,208.35
			-2,335,665.50
			10,439.33
			30,000.00
			0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>			
<b>BIENES DISPONIBLES PARE SU TRANSFORMACION O CONSUMO</b>			
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>			
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	5,452,868.94	5,140,725.04
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	1,371,210.25	1,299,624.55
	1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	97,280.00	97,280.00
	1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	1,773,870.22	1,780,552.85
	1244 VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	4,225,508.78	4,061,008.00
	1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	595,694.98	595,694.98
	1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,610,694.27	-2,673,435.34
			-312,144.98
			-101,585.70
			0.00
			16,682.63
			-184,500.76
			0.00
			-62,741.07
<b>ESTIMACION Y DETERIOROS</b>			
<b>OTROS ACTIVOS</b>			
PASIVO	2100 PASIVO CIRCULANTE	917,038.36	906,631.24
EN ESTE MES NO SE REALIZO NINGUN PAGO DE PASIVOS			
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.10	0.10
	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACOR	917,038.26	906,631.14
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			-10,407.12
			0.00
			-10,407.12
			0.00
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>			
<b>INGRESOS DE GESTION</b>			
		5,404,252.62	2,656,307.80
		0.00	0.00
4173		314,625.39	263,499.30
4220		5,089,407.96	2,392,605.87
4310		219.27	202.63
		0.00	0.00
			1,679,671.56
			18,601,919.47
			908.24
			0.00
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>			
	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	3,282,584.09	5,241,065.37
	1000 SERVICIOS PERSONALES	2,795,490.41	2,251,075.72
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	102,950.13	152,434.52
	3000 SERVICIOS GENERALES	315,452.46	181,242.05
	4000 TRANSFERENCIAS	5,950.00	2,273,882.42
	5000 MUEBLES E INMUEBLES	62,741.07	382,430.28
	9000 DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
			14,296,938.21
			1,014,434.05
			2,029,697.72
			2,375,079.00
			706,854.61
			0.00
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA</b>			
	CONCEPTO	EJERCICIOS ANTERIORES	GENERADO DEL EJERCICIO
	3111 APORTACIONES	0.00	2,438,522.94
	3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORROS/DES AHORRO)	-2,503,818.47	-2,503,818.47
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,200,298.40	5,229,044.24
	<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2019</b>	<b>2,696,479.93</b>	<b>5,163,748.71</b>
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>			
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	755,656.70	
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	605,003.35	
<b>V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRÉ LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>			
	CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		2,657,767.80
	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	INGRESOS CONTABLES		2,657,767.80
	TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		4,961,201.30
	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		-219,403.83
	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		366,185.52
	TOTAL DE GASTO CONTABLE		5,446,790.65

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

TESORERO  
C.P.C. GRISELL J. LECHUGA VAZQUEZ



DIF MUNICIPAL DE LERMA  
2019-2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: DIF Lerma

PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para prestación de Servicios y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias

Cuenta de ingresos

8110 Cuenta de ingresos estimada	51,000,000.00
8120 ley de ingresos por ejecutar	31,130,396.63

Cuenta de egresos

Presupuesto Aprobado	51,000,000.00
8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	43,450,000.00
8212 Presupuesto de egresos aprobado de Transferencias y Asignaciones	6,700,000.00
8214 Presupuesto de egresos aprobado de intereses, comisiones y otros fastos	0.00
8216 Presupuesto de egresos aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles	850,000.00

Presupuesto por Ejercer	31,130,396.63
-------------------------	---------------

SERVICIOS PERSONALES	19,776,912.64
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,722,577.95
SERVICIOS GENERALES	2,609,539.43
TRANSFERENCIAS	4,324,921.00
MUEBLES E INMUEBLES	696,445.61
DEUDA PUBLICA.	0.00

Presupuesto Pagado	19,869,603.37
--------------------	---------------

SERVICIOS PERSONALES	14,296,938.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,014,434.05
SERVICIOS GENERALES	2,029,597.72
TRANSFERENCIAS	2,375,079.00
MUEBLES E INMUEBLES	153,554.39
DEUDA PUBLICA.	0.00

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

TESORERO  
C.P.C. GRISELL J. LECHUGA VAZQUEZ



DIF MUNICIPAL DE LERMA  
2019-2021

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2019

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	La Asistencia Social es en nuestros días una responsabilidad y una manera ineludible de contribuir con la sociedad de nuestro país para lograr avanzar en todos aquellos temas de orden social que más impactan en la población, no es sólo una responsabilidad de las autoridades en sus tres órdenes de gobierno, es una responsabilidad también de la propia sociedad civil que permitirá con su constancia avanzar en el desarrollo armónico de la misma. Está claro que, para el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Lerma administración 2019-2021, la política de asistencia social es la manera más eficaz y eficiente de coadyuvar con la población que nos ha sido encomendada; a través de instrumentos y prácticas diversas que nos han permitido observar y evidenciar el mejoramiento del bienestar de las familias lermeñas. Durante el año 2019, nos proponemos como objetivo el continuar ocupándonos por más que números, indicadores y metas, que nuestro equipo de trabajo con humanidad, humildad y profundo respeto vinculada a la población a la cual servimos y que es la razón de existencia de este organismo.
Panorama Económico (5)	Los sectores más vulnerables de la población, niños, jóvenes, mujeres, adultos mayores y personas con discapacidad han dejado en la vida de todos los que integramos esta gran familia DIF un sin número de enseñanzas, más de lo que nosotros podríamos haberles dado, son ellos quienes han constituido el motor de cada uno de nuestros esfuerzos, de nuestros sueños y de nuestras esperanzas. Sin duda para el logro de nuestras metas, programas, objetivos, el recurso económico es más que indispensable.
Autorización e Historia (6)	FUNDAMENTO LEGAL- La Ley que crea a los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia".
Organización y Objeto Social (7)	"Lograr que el Sistema Municipal del DIF de Lerma como institución de asistencia social, se consolide como Órgano Rector del Desarrollo Integral de la Familia y sea reconocido por la población de Lerma, Estado de México, por su atención con efectividad y compromiso a las necesidades de los sectores más vulnerables del municipio"
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	La preparación e integración del Estado financiero se ha apogado a la normalidad que rige el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como a los Lineamientos establecidos por la CONAC, se ha manejado el recurso de manera transparente donde se cumple y se muestra en los estados financieros información confiable y veraz.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	En Ejercicio Fiscal 2019, los movimientos contables más significativos son los recursos que se otorgaron para becas a niños y niñas que mas lo necesitan del municipio de Lerma.
Reporte Análítico del Activo (10)	Se aplicara el porcentaje de depreciación en línea recta correspondiente durante el periodo que se informa a los bienes muebles patrimoniales del Sistema Municipal DIF de Lerma.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	No se cuenta con ningún Fideicomiso, Mandato y/o Contratos Análogos.
Reporte de la Recaudación (12)	Se obtuvo recaudación por servicios medicos, estancias infantiles, servicios psicologicos, servicios de terapia, velatorios, servicios jurídicos y desayunos escolares.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	Sin movimiento
Calificaciones Otorgadas (14)	Sin movimiento
Proceso de Mejora (15)	Se aplicaron de manera adecuada todos los recursos programados en cada uno de los programas contemplados en el presupuesto y se verifico que se contara con el suficiente recurso para cubrir todos los gastos operativos que se llevaron durante el año
Información por Segmentos (16)	No aplica.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	Uno de los acontecimientos que nos afectan posterior al cierre es la inestabilidad económica que tiene actualmente el país, el presupuesto será disminuido y se adoptaran políticas de contención al gasto, que implicaran mayor esfuerzo para el logro de los objetivos.
Partes Relacionadas (18)	No aplica.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razorable 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"

TESORERO  
C.P.C. GRISELL J. LECHUGA VAZQUEZ