



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre del 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. El saldo al 30 de Septiembre del 2021 en la cuenta de Efectivo es de \$104,293.32, el cual lo integra un fondo fijo de \$30,000.00 para los gastos menores que se realicen durante el ejercicio 2021, el saldo restante se cancelara en el siguiente periodo, En lo que respecta al rubro de Bancos por un importe de \$616,324.26 que refleja los Estados Financieros los cual lo compone la cuenta de Participaciones, Voluntariado y Recursos Propios.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir. En la cuenta de Deudores Diversos existe un saldo de \$1,427.24 que corresponde al saldo de la cuenta de subsidio al empleo y que se cancelara en los proximos periodos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. NO APLICA

Inversiones Financieras. No se tiene ninguna Inversion Financiera.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En Bienes Muebles esta integrado por un monto de \$9,605,253.78 se encuentran en todas las áreas del Sistema Municipal DIF de Lerma y que sirven para realizar los servicios a la población. Se registro la adquisicion de 7 No Break que solo seran de control interno ya que no rebasan el numero de Umas para ser registrados en el inventario. En Bienes Inmuebles no se tiene registrado ningun bien.

Estimaciones y Deterioros. Se registro una depreciacion mensual de los Bienes Muebles de 77,819.54 y se registra un acumulado de 4,638,063.64, se realizara la revaluación de bienes en los proximos periodos a aquellos bienes que ya se hallan depreciado en su totalidad y que aun conservan un buen estado.

Otros Activos. No se tiene ningun registro en este rubro.

Pasivo. El total del pasivo es de \$211,602.85 corresponde a las, Contribuciones por Pagar del mes de Septiembre 2021 y que se pagaran en el mes de Octubre 2021 y el saldo de las cuentas de cuotas y aportaciones de Issemym se págaran tambien el el siguiente periodo. No se registro pasivo en este periodo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión. En este rubro se recaudo durante al mes de Septiembre 2021, la cantidad de \$198,980.00 que corresponde a los conceptos de servicios medicos, desayunos escolares, juridicos, psicologicos y otros ingresos, en cuanto a participaciones se obtuvo un ingreso de \$2,822,309.04.

Gastos y Otras Pérdidas. El gasto fue para servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, subsidios y subvenciones, adquisición de bienes muebles y depreciacion del mes por un importe de \$2,948,366.85.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

Corresponde al patrimonio que tiene al 30 de Septiembre del 2021 por un importe de \$5,479,604.11 obteniendo un saldo favorable del patrimonio del Sistema Municipal DIF de Lerma.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

En el Flujo de Efectivo Neto se muestra un flujo positivo por lo que se tiene un efectivo y equivalentes al efectivo de \$720,617.58.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

En la conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables refleja un saldo de \$2,925,155.06, la conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables tenemos \$2,948,366.85 lo que da como resultado en este periodo que hay un comportamiento negativo entre los ingresos y egresos contable.

C.P. GISELL JAENET LEHUGA VAZQUEZ
TESORERA





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre del 2021

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

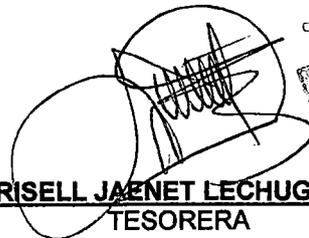
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato. Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En los ingresos del mes se hace mención que se obtuvo en ingresos en el rubro de servicios medicos, desayunos escolares, juridicos y psicologicos, sin embargo aun no se recauda de acuerdo a lo programado derivado a que sigue la contingencia de salud por el virus COVID-19, se espera que en los siguientes periodos se obtenga mayor recaudacion.

Cuentas de egresos: Se refleja todas las erogaciones en el capitulo de servicios personales, materiales y suministros y Servicios generales, Subsidios y otras ayudas y Bienes Muebles. Se informa tambien que se realizaron traspasos presupuestales internos y externos a aquellas partidas que mostraban un sobregiro, lo anterior fue aprobado en la Decima Quinta Sesion Ordinaria del Sistema Municipal DIF de Lerma. Asi tambien se realizo la quinta ampliacion presupuestal al Capitulo 1000 Servicios Personales por la cantidad de \$204,065.19, derivado del aumento salarial del 3% a todo el personal del Sistema Municipal DIF de Lerma y el 4.5% al personal Sindicalizado aprobado en la Decima Quinta Sesion Ordinaria del Sistema Municipal DIF de Lerma.


C.P. GRISELL JAENET LECHUGA VAZQUEZ
TESORERA





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre del 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: 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 lermenses. Durante el año 2021, 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 qué es la razón de existencia de este organismo, implementar programas de becas, despensas, entre otros en beneficio la ciudadanía de Lerma.

Panorama económico: 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 haber les 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: 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: "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: La preparación e integración del Estado financiero se ha apegado a la normatividad 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: En Ejercicio Fiscal 2020, los movimientos contables mas significativos son los recursos que se otorgaron para la adquisición de 1350 despensas del Programa CALERMA y el cual fueron entregadas a la población Lermense. Para el ejercicio 2021 se implementaran diversos programas de apoyo para toda la ciudadanía de Lerma como becas, apoyos economicos, despensas, entrega de pans y tenis para adultos mayores y las personas mas vulnerables del municipio de Lerma.

Reporte analítico del activo: 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.

Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos: A la fecha no se tiene registro alguno de mandato o contrato por la adquisición de algún financiamiento a largo plazo, ni fideicomisos contratados.

Reporte de la Recaudación: 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: La cantidad de \$211,602.85 corresponde a las, Contribuciones por Pagar y saldos de las cuentas de cuotas y aportaciones de Issemym y proveedores a corto plazo, el cual se haran su cancelacion en el siguiente periodo.

Calificaciones otorgadas: Sin movimientos

Proceso de mejora: 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 y aquellas que muestran un sobregiro se realizaron los ajustes correspondientes en el siguiente periodo.

Información por segmentos: No aplica.

Eventos posteriores al cierre: 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: No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable: Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. GRISELL JAENET LECHUGA VAZQUEZ

TESORERA

