



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. El saldo al 31 de Diciembre de 2019 en la cuenta de Efectivo es de \$99,814.32 que lo integra los fondo fijos de caja creados al inicio del ejercicio, así como depósitos que están pendientes de comprobar y que se cancelarán en el siguiente periodo, En lo que respecta al rubro de Bancos por un importe de \$732,860.95 que refleja los Estados Financieros los cual lo compone la cuenta de el Voluntariado y el sobrante en la cuenta de Recursos Propios.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir. En la cuenta de Deudores Diversos existe un saldo de \$ 152,761.26 de los cuales 124,068.76 corresponden a ISSEMYM en el que se solicitara su cancelación ya que es un saldo de ejercicios anteriores y el recurso restante se reintegrara en el siguiente periodo, también existen un saldo de 107,051.36 en la cuenta de Almacén de Materiales y Suministros y en el que se están realizando las aprobaciones correspondientes para la cancelación del saldo, ya que corresponde a donaciones en especie de ejercicios anteriores y que ya fueron entregados a la población.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. NO APLICA

Inversiones Financieras. Se genero la retención del fondo de ahorro por la cantidad de \$3,183,862.64 del mes de Agosto 2019 y a la fecha existe un acumulado de 24,664,378.44.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En Bienes Muebles esta integrado por un monto de \$7,912,858.53 se encuentran en todas las áreas del Sistema Municipal DIF de Lerma y que sirven para realizar los servicios a la población. En Bienes Inmuebles no se tiene registrado ningún bien.

Estimaciones y Deterioros. Se tiene una Depreciación Acumulada de los Bienes Muebles por la cantidad de 3,044,959.96.

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

Pasivo. El total del pasivo es de \$1,177,501.95 corresponde a las, Contribuciones por Pagar del mes de diciembre y que se pagaran en el mes de enero 2020 y el saldo de las cuentas de cuotas y aportaciones de Issemym el cual se haran su cancelación en el siguiente ejercicio.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión. En este rubro se recaudo durante al mes de Diciembre de 2019, la cantidad de \$249,683.00 que corresponde a los Ingresos Propios por los servicios que brinda el Sistema Municipal DIF de Lerma.

Gastos y Otras Pérdidas. El gasto fue para servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, subsidios y subvenciones, adquisición de bienes muebles por un importe de \$5,593,505.06

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

Corresponde al patrimonio generado al 31 de Diciembre del 2019 por un importe de \$4,782,684.51 obteniendo un saldo favorable en las finanzas del Sistema Municipal DIF de Lerma.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

En el Flujo de Efectivo Neto es positivo, esto indica que tenemos hasta el momento finanzas sanas.

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 \$5,281,019.26, la conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables tenemos \$5,760,577.13

C.P.C. GRISELL JAENET LECHUGA VAZQUEZ
TESORERA





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019

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 la recaudación se mostro una recaudacion adecuada de acuerdo a lo programado para este periodo se espera que en los siguientes periodos se obtenga una mejor 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.

C.P.C. GRISELL JAENET LECHUGA VAZQUEZ
TESORERA





SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LERMA
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019

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 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 la población a la cual servimos y qué es la razón de existencia de este organismo.**

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 en 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 2019, los movimientos contables más significativos son los recursos que se otorgaron para becas a niños y niñas que más lo necesitan del municipio de Lerma.

Reporte analítico del activo: Se aplicara el porcentaje de depreciación en línea recta correspondiente durante el período 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 médicos, estancias infantiles, servicios psicológicos, servicios de terapia, velatorios, servicios jurídicos y desayunos escolares.

Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda: La cantidad de \$1,177,501.95 corresponde a las, Contribuciones por Pagar y saldos de las cuentas de cuotas y aportaciones de Issemym el cual se haran su cancelacion en el siguiente ejercicio.

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 que se llevaron durante el año.

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.C. GISELL JAENET LECHUGA VAZQUEZ

TESORERA

