

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

| | | | | |
|---|------------------|---------------------|---------------|--|
| Efectivo y Equivalentes | 1111 01 01 01 | REFLEJA UN SALDO DE | \$ 3,379.00 | CAJA VERONICA RAMIREZ SUAREZ, ADMINISTRACIÓN 2006-2009. |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | 1123 05 06 | REFLEJA UN SALDO DE | \$ 56,822.00 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO , CRÉDITO AL SALARIO ADMINISTRACION 2016-2018, Se encuentra en el Sistema de Contabilidad.. |
| | 1123 05 06 03 | REFLEJA UN SALDO DE | -\$ 16,226.00 | DEUDORES DIVERSOS, EROGACIONES SOBRE 3% SOBRE NOMINA, 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 presenta. |
| | 1123 05 06 04 | REFLEJA UN SALDO DE | -\$ 40,596.00 | DEUDORES DIVERSOS, ISR DEL MES DE DICIEMBRE 2015, 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 presenta. |
| | 1131 02 01 09 | REFLEJA UN SALDO DE | \$ 2,884.00 | ANTICIPO A PROVEEDORES, Esta cuenta presenta un Saldo de \$ 2,884.00. Este saldo se refleja en el Sistema de Contabilidad Administración 2016-2018. |
| | 1151 01 01 01 01 | REFLEJA UN SALDO DE | \$ 14,585.84 | ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO., Este saldo se encuentra registrado en el ejercicio fiscal 2015 |

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.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO REALIZA EN LA DEPRECIACIÓN, EL ASIENTO CONTABLE DE LA DEPRECIACION EN LOS BIENES MUEBLES. MEDIANTE EL METODO DE LINEA RECTA , LA TASA DE DEPRECIACION ES PARA EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEL 2% ; EQUIPO DE COMPUTO 20%; MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 3%; EQUIPO DE TRASPORTE 10%; MAQUINARIA Y EQUIPO 10%; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 10% Y ACTIVOS BIOLÓGICOS 10%.

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 \$ 1,343,306.58 QUE ES SALDO HISTORICO, 2112; PROVEEDORES POR PAGAR; EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE \$354,223.28, 2112-03-01; PROVEEDORES POR PAGAR EJERCICIO 2019 CON UN SALDO DE \$111,057.47 SALDO QUE SERA LIQUIDADO EN EL EJERCICIO FISCAL 2021, EN LA CUENTA 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SE REFLEJA SALDO DE 1,919,304.71, DISMINUYE ESTE SALDO YA QUE SE LIQUIDO ADEUDOS FISCALES EN ESTE EJERCICIO; 2119; OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE REFLEJA UN SALDO DE \$ 50,046.00 ESTE SALDO NO SE LIQUIDA EN EL MES SIGUIENTE YA QUE EN EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL SE REALIZARA EL PAGO DE EROGACIONES POR LO QUE QUEDA PROVISIONADO.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

LOS INGRESOS DE GESTION ANUAL 2020, REFLEJAN UN 84% FUE DE \$ 13,882,804.01 Y SON DE \$ 2,180,056.64 CON UN % 16 GESTIÓN PROPIA

Gastos y Otras Pérdidas

| CANTIDAD | CONCEPTO | 2019 | 2020 | VARIACION |
|----------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 11,076,583.39 | 11,086,791.66 | 10,208.27 |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTRO | 1,832,247.50 | 1,432,888.37 | -399,359.13 |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 1,035,155.00 | 652,706.94 | -382,448.06 |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 57,130.00 | 5,885.58 | -51,244.42 |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 43,016.77 | 434,026.92 | 391,010.15 |
| 9000 | DEUDA PUBLICA | 456,507.30 | 437,928.10 | -18,579.20 |
| | TOTAL | 14,500,639.96 | 14,050,227.57 | -450,412.39 |

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA 4

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL EJERCICIO FISCAL 2020. REFLEJA UN DESAHORRO DE \$ -1,091,981.85 A LA INSTITUCION.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| CONCEPTO | SALDO INICIAL 2019 | SALDO FINAL 2020 |
|---|--------------------|-------------------|
| EFECTIVO | 191,088.00 | 191,088.00 |
| EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA | -3,587.12 | -3,587.12 |
| 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 | 187,500.88 | 187,500.88 |

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

LA CONCILIACIÓN CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIDO A PASIVOS.

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *

DIRECTORA
LIC. ANABEL SANCHEZ ESPINOSA
DIF

TESORERA
LIC. EN C. JUDITH ESCALONA VIQUEZ
DIF