

SITEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DELA FAMILIA DE POLOTITLÁN



Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de ENERO al 31 DICIEMBRE de de 2020
CUENTA PÚBLICA

A) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes (4)
<ul style="list-style-type: none"> Las bases técnicas de registro de los movimientos y momentos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; en el rubro de efectivo, se ve reflejado un saldo al cierre del ejercicio 2020 es de 381.87 pesos. No hubo afectaciones de fondos específicos ni inversiones de ningún tipo ni a corto o largo plazo.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)
<ul style="list-style-type: none"> En el apartado de bancos/tesorería, del DIF de Polotitlan tiene registradas cuentas bancarias que son aplicables tanto al gasto corriente como a diversos programas y que el importe total de dicha partida, al cierre del ejercicio 2020 refleja saldo de 5,168.19 de pesos. Teniendo 2 cheques en transito, por lo que el saldo es positivo. El Sistema DIF Municipal no tiene montos pendientes de cobro ni que se encuentren en juicio. En el DIF de Polotitlan No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)
<ul style="list-style-type: none"> No se emite opinion porque el DIF no cuenta con ningun proceso de transformación o elaboración de bienes por lo que no se maneja inventario.
Inversiones Financieras (7)
<ul style="list-style-type: none"> No se emite opinion debido a que no se manejan inversiones financieras.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)
<p>El Estado de posicion Financiera refleja saldos reales los cuales son de suma importancia para realizar analisis que determinen la toma de decisiones en el cumplimiento de obligaciones a corto y a largo plazo; en el rubro de Bienes Muebles se refleja un saldo de 2,093,641.20 pesos, en este rubro, es importante en razon que el activo se encuentra muy por encima del pasivo. En la cuenta 1241</p>
Estimaciones y Deterioros (9)
<p>Depreciación: Esta se llevó a cabo por medio del Método Lineal que establece el Manual de Contabilidad Gubernamental (Décimo Sexta edición 2017), tomando como base los bienes adquiridos durante los ejercicios 2008 en adelante, Siendo ésta de un Total de \$ -1,026,567.81 (Acumulada) en miles de pesos. Dicha depreciación se calcula en el los ejercicios de JUNIO y DICIEMBRE. Para el cálculo de la Depreciación se utilizó el 10% para bienes inmuebles, 3% para mobiliario y equipo de oficina, 20% para equipo de Cómputo y Accesorios, 10% Mobiliario y Equipo Eduacional y Recreativo, 10% Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio, 10% Vehiculos, 10% Maquinaria otros Equipos y Herramientas. El monto de la Depreciación Acumulada de la cuenta 1241 es de 23,852.70 y la Anual 7090.99; De la cuenta 1242 Depreciación Acumulada es de 36,407.98 y la Anual 13,145.87; De la Cuenta 1243 Depreciación Acumulada 99,640.68 y la Depreciación Anual 44,582.91. De la cuenta 1244 Depreciación Acumulada 840,273.81 y la Depreciación Anual es de 178,247.07, De la cuenta 1246 Depreciación Acumulada 25,342.61 y la Depreciación Anual 7,001.21</p>
Otros Activos (10)
<p>Este rubro no representa importancia al emitir opinion de caracter Contable-financiero, además de que no se cuentan con otro tipo de activos.</p>
Pasivo (11)

[Handwritten signatures and initials]

• Las bases técnicas de registro de los movimientos y momentos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; en el rubro de PROVEEDORES, se ve reflejado un saldo al cierre del ejercicio de 23,083.42 en miles de pesos.

• La deuda pública que se registra, es del apartado de documentos por pagar a corto plazo, no se tiene registrado

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

• EN base a los resultados reflejados al cierre del ejercicio 2020, se obtuvieron INGRESOS por un importe acumulado de 4,289,649.48, de pesos, que corresponden a los ingresos de gestión, participaciones y otros ingresos propios, de los conceptos asignados en la Ley de ingresos estimada 2020. De los cuales 4,167,949.32 provienen de la Participación entregada por Ayuntamiento, 114,500.00 Por ingresos de Gestión y 7,200.16 por otros ingresos

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones, y Jubilaciones. (13)

• Por concepto de Participaciones en el Ejercicio 2020 fue un total de 4,167,949.32

Otros Ingresos y Beneficios. (14)

Otros Ingresos y Beneficios, en el ejercicio 2020 fueron 7,200.16 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

• El DIF de Polotitlán refleja GASTOS Y OTRAS PERDIDAS por un total de 4,567,756.77, miles de pesos en el ejercicio 2020.

• Es de importancia relativa y revelación suficiente que en base a los ingresos en gestión y los gastos y otras perdidas, el resultado determina una PERDIDA de 278,107.29 de pesos.

Los estados financieros y la información emanada de la contabilidad se encuentran sujetas a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley determina.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Los datos financieros que refleja el estado de situación financiera, determinan que el DIF de Polotitlán al cierre del ejercicio 2020, refleja un Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de 525,479.71, de pesos. Por lo que no hubo modificaciones al Patrimonio Contribuido.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Los datos financieros que refleja el Estado de Flujos de Efectivo, determinan que el DIF de Polotitlán al cierre del ejercicio 2020, refleja Efectivo y Equivalentes en Efectivo al Final del Ejercicio por la cantidad de- 4,4000.40 pesos. Presentando un saldo inicial de -4,400.40 y un saldo al final del ejercicio de 5,550.06. pesos.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

• No se emite opinión a los Estados Presupuestarios de Ingresos y Egresos del ejercicio 2020.

Directora del DIF
C. SAMANTHA HUERTA CARRERA

Tesorera de DIF
LIC. ADRIANA SANTOS CORTES

