

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

El efectivo se integra propiamente por caja y bancos; y dentro de los cuales en bancos se tiene:

administración 2019-2021 1,281,115.49

en cuanto a caja se tiene un saldo de -4,403.29 mismo que se compone de efectivo -5,910.39 y fondo fijo de 1,507.10

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

se tiene un saldo integrado por Subsidio al salario y gastos por comprobar de 127,784.74

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) 0

Inversiones Financieras (6) 0

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) 0

Estimaciones y Deterioros (8) 0

Otros Activos (9) 0

Pasivo (10)

retenciones de ejercicios anteriores a 2009 614,722.99

retenciones de administración 2009-2012 430,696.58

retenciones 2019-2021 118,885.18

II. Notas al Estado de Actividades

Dentro de los rubros importantes son las aportaciones que se reciben de parte del Ayuntamiento y la recupe

ración de desayunos escolares y otros, mismo que en este mes se registro 2,626,166.77 acumulado 17,439,454.97

Ingresos de Gestión (11) 652,709.97

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) 16,785,469.24

Otros Ingresos y Beneficios (13) 1,275.76

Gastos y Otras Pérdidas (14) 17,425,127.02

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Ingresos de Gestión 652,709.97

subsídios 16,785,469.24

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Efectivo en Bancos Saldo Inicial 1,168,559.66 Saldo Final 1,281,115.49

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

Ingresos Presupuestales y Contables 17,439,454.97

Egresos Presupuestales y Contables 17,425,127.02

Egresos Presupuestales 17,252,252.88

Ahorro/Desahorro de Gestión 14,327.95

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



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE VILLA VICTORIA 3106

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2020 (2)

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)**

**Contables:**

Valores N/A

Emisión de obligaciones N/A

Avales y Garantías N/A

Juicios N/A

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A

Bienes en concesión y en comodato N/A

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos

Se tienen presupuestadas unicamente lo correspondiente a las transferencias

que nos hace el Ayuntamiento y de la posible recuperacion de los desayunos

escolares y otros servicios, mismos que en su conjunto suman la cantidad de 17,497,739.71

(diez y siete millones cuatrocientos noventa y siete mil setecientos treinta y nueve pesos 71/100)

**Cuentas de Egresos**

Servicios Personales 10,251,212.82

Materiales y Suministros 1,602,677.96

Servicios Generales 798,485.67

Transferencias 4,599,397.43

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



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2020 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

El DIF es un ente de asistencia social y vive de la aportación que le hace el -- Ayuntamiento así como de la recuperación de algunos servicio que presta a la comunidad Panorama Económico y Financiero(4)

En cuanto a este rubro se encuentra saneado a excepción de las retenciones - que se hicieron de 2009 a 2015 del Impuesto Sobre la Renta que no se han en - terado al SAT por otro lado el recurso con el que se esta trabajando es el de - las aportaciones del ayuntamiento y lo que se ha recuperado de los desayunos

Autorización e Historia (5)

El Organismo se crea por la Ley que fue publicada en la Gaceta de Gobierno - del 15 de julio de 1985 y no ha tenido cambios substanciales en su estructura

Organización y Objeto Social (6) una presidenta honoraria, un director y un tesorero de asistencia social

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) se trabaja de acuerdo al manual de contabilidad mismo que esta alineado a la Ley de Contabilidad y Ley de Disciplina Financiera entre otros

Políticas de Contabilidad Significativas (8) N/A

Reporte Analítico del Activo (9) Los porcentajes de depreciación son aplicados de acuerdo a lo que nos marca el Manual de Contabilidad Gubernamental

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

Reporte de la Recaudación (11) Estado analítico de ingresos

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) N/A

Catificaciones Otorgadas (13) N/A

Proceso de Mejora (14) Tener un mejor control en los gastos que nos permita hacer mas eficientes los ingresos recaudados

Información por Segmentos (15) N/A

Eventos Posteriores al Cierre (16) N/A

Partes Relacionadas (17) N/A

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

En la integración y Registro de la Contabilidad se trabaja de acuerdo a los - lineamientos que publica el Organo Superior de Fiscalización; mismos que son los que se toman de la Ley de Contabilidad, Ley de Disciplina Financiera Etc.

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

