



Nombre de la Entidad Municipal (1)

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)**

Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de \$ 1,732,047.07 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variación de \$ -368,693.29 lo anterior debido a que durante el ejercicio fiscal 2020 se realizaron todos los gastos operativos corrientes y aun que se hace lo posible por ahorrar es el saldo que quedo y que se utilizara para pagar parte de los gastos corrientes del ejercicio fiscal 2021.

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

1123 Deudores Diversos: en esta cuenta se refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 317,880.81 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre de 2019 se tiene una variación de \$ 78,801.31 esto debido a que por error se le pago a otro proveedor y nos devuelve el dinero hasta el mes de febrero del siguiente año.

**Inversiones Financieras (6)**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)**

Bienes Inmuebles: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$0.00 y no hay variación en referencia al saldo del 31 de diciembre de 2019, esto se debe a que no se realizó la adquisición de ningún inmueble que afectara el patrimonio del sistema municipal DIF de Tenango del Aire.

Bienes Muebles: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 2,658,907.47 y en comparación con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variación de \$ 260,999.06 y esto se debe a que durante el ejercicio fiscal 2020 se adquirieron muebles que aumentaron el patrimonio del Sistema Municipal DIF de Tenango del Aire.

**Estimaciones y Deterioros (8)**

**Otros Activos (9)**

**Pasivo (10)**

**Cuentas por pagar a corto plazo :** Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 1,352,924.83 y en comparación al saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variación de \$ 10,954.57 esto se debe a que se dieron unos saldos pendientes de pago pero se harán los trámites correspondientes para que estos saldos se cancelen en el ejercicio fiscal 2021

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11)**

Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 123,880.00 y en comparación al 31 de diciembre de 2019 hay una variación de \$ -13 % esto es derivado de que en el ejercicio 2020 en el ingreso de tipo corriente por venta de bienes y servicios disminuyeron debido a que fue un año muy difícil debido a la pandemia.

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

**Otros Ingresos y Beneficios (13)**

Gastos y Otras Pérdidas (14)

CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 2,745,830.68 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variacion de \$ 835,239.56 Esto es debido a que se incremento la plantilla del personal.

CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 759,002.01 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2019 se tiene una variacion de \$ 399,182.01 y se debe a que aun cuando se trata de ahorrar los productos aumentan su precio considerablemente.

CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 857,877.30 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variacion de \$ -26,312.42 y esto se debe a que en el ejercicio 2020 se trato de ahorrar.

CAPITULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 y en comparacion con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variacion de \$ -11,566.03 y esto se debe a que en el ejercicio 2020 se dieron menos apoyos.

CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES: Esta cuenta refleja un saldo al 31 de diciembre de 2020 de \$ 236,074.18 y en compracaion con el saldo al 31 de diciembre de 2019 hay una variacion de 100% debido a que en el ejercicio fiscal 2020 si se adquirio muebles que aumentaron el patrimonio del Sistema Municipal DIF Tenango del aire.

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

3111 Aportaciones: Esta cuenta refleja un saldo de \$44,119.50 y en la comparacion con el ejercicio anterior, no presenta variacion alguna debido a que no se ha tenido la afectacion contable de bienes muebles e inmuebles que forman parte del patrimonio por el valor en libros a costo historico.

3211 Resulta de Ejercicios Anteriores: Esta cuenta refleja un saldo de \$-288,467.36 y no se tiene una diferencia con el ejercicio fiscal 2019 debido a que no se hizo ninguna afectacion contable

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

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

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

  
PRESIDENTA  
LIC. JOHANNA SANCHEZ FERNANDEZ  
  
**DIF TENANGO del Aire**  
PRESIDENCIA  
SISTEMA MUNICIPAL DIF  
TENANGO DEL AIRE  
2019-2021

  
DI  
RECTORA  
LIC. NANCY SANTIN VELAZQUEZ  
  
**DIF TENANGO del Aire**  
DIRECCIÓN  
SISTEMA MUNICIPAL DIF  
TENANGO DEL AIRE  
2019-2021

  
TESORERA  
C.P. MARIA MAGDALENA LIVERA PÉREZ  
  
**DIF TENANGO del Aire**  
TESORERÍA  
SISTEMA MUNICIPAL DIF  
TENANGO DEL AIRE  
2019-2021



Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 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

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en concesión y en comodato

7729	BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO	\$	-
------	--	----	---

7730	COMODATO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$	-
------	--	----	---

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos a probado que es por la cantidad de \$ 7,626,842.60 al igual al que al cierre del ejercicio se informa, toda vez que el presupuesto inicial fue de \$ 7,626,842.60 cabe mencionar que dicha cantidad no tuvo variación en el ejercicio fiscal 2020.

8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

En esta cuenta refleja un saldo al cierre del ejercicio fiscal 2020 por \$ 3,056,457.45 ya que no se llevaron a cabo las adecuaciones presupuestales empatando el monto recaudado con lo estimado, derivado de esta situación se refleja saldo pendiente de recaudar.

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA : El saldo que refleja esta cuenta se refiere al presupuesto total recaudado al cierre del ejercicio fiscal 2020 y es por la cantidad de \$ 4,570,385.15.

Cuentas de Egresos

8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

Se refiere al presupuesto de egresos que fue aprobado para el ejercicio fiscal 2020 y al cierre del periodo que se informa la cantidad es de \$ 7,626,842.60 y esta integrado como se detalla a continuación.

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$	6,852,422.90		\$ 7,626,842.60
--	----	--------------	--	-----------------

8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Tránsferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	\$	57,500.00		
--	----	-----------	--	--

8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	\$	44,204.00	
8216 Presupuesto de egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	672,715.70	
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER			
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento		\$ 2,490,443.45	\$ 2,756,341.44
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Trnsferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	\$	46,051.53	
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	\$	44,204.00	
8226 Presupuesto de egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	175,642.46	
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO			
8251 Presupuesto de Egresos Devengado por Gastos de Funcionamiento		\$ 28,476.25	\$ 59,712.39
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$ 31,236.14	
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento		\$ 4,334,233.74	\$ 4,811,519.31
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Trnsferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	\$	11,448.47	
8276 Presupuesto de egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	465,837.10	

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

  
**DIF TENANGO del Aire**  
 PRESIDENCIA  
 SISTEMA MUNICIPAL DIF  
 TENANGO DEL AIRE  
 2019-2021

  
 DIRECTORA  
 LIC. NANCY SANTÍN VELAZCO  
**DIF TENANGO del Aire**  
 DIRECCIÓN  
 SISTEMA MUNICIPAL DIF  
 TENANGO DEL AIRE  
 2019-2021

  
**DIF TENANGO del Aire**  
 TESORERÍA  
 TESORERA  
 SISTEMA MUNICIPAL DIF  
 TENANGO DEL AIRE  
 2019-2021



Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(4)

Autorización e Historia (5)

Organización y Objeto Social (6)

Asegurar la atención permanente a la población marginada brindando servicios integrales de asistencia social; procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del sistema municipal y los que lleve a cabo el D.I.F. estatal, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social; impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos y discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; impulsar acciones para promover el desarrollo humano integral de los adultos mayores, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social; lo cual es posible a través de los subsidios otorgados por parte del ayuntamiento, mismos que son utilizados de manera eficaz y transparente

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México (Decimonovena edición) 2020. Publicado en gaceta de gobierno.

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Reporte Analítico del Activo (9)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Reporte de la Recaudación (11)

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

Calificaciones Otorgadas (13)

Proceso de Mejora (14)

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16)

Partes Relacionadas (17)

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

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

DIF TENANGO del Aire PRESIDENCIA SISTEMA MUNICIPAL DIF TENANGO DEL AIRE 2019-2021

DIF TENANGO del Aire DIRECCIÓN SISTEMA MUNICIPAL DIF TENANGO DEL AIRE 2019-2021

DIF TENANGO del Aire TESORERÍA SISTEMA MUNICIPAL DIF TENANGO DEL AIRE 2019-2021