



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 30 SEPTIEMBRE 2018

### A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
<b>ACTIVO</b>	
Efectivo y Equivalente	Se realizo la creación de fondo fijo para gastos menores del SMDIF Chalco a nombre de la C. P. Rocío Guerrero Álvarez, por la cantidad de <b>\$ 30,000.00</b> , para el ejercicio 2018. Se obtiene un saldo en bancos por el total de <b>\$ 6, 832,193.36</b> al cierre del mes de Septiembre 2018 este importe será para realizar los gastos de operatividad de los siguientes meses del ejercicio 2018.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Se obtiene un saldo en <b>\$ 87.00</b> en la cuenta de deudores diversos por subsidio al empleo. Se realizara pago de Impuestos y se compensara el saldo en el mes de Octubre 2018.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Se adquirió un MONITOR para el área de nutrición del Sistema Municipal DIF Chalco, por la cantidad de <b>\$ 7,516.80 (Siete mil quinientos dieciséis pesos 80/100 M.N.)</b> y dado de alta en los activos fijos del SMDIF Chalco.
Inversión Financiera	Sin movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Sin movimiento
Estimaciones y deterioros	Sin movimiento
Otros activos	Sin movimientos
<b>PASIVOS</b>	Se obtiene un saldo por pagar por el concepto de <b>ISR y 3 % Sobre nomina del mes de Septiembre 2018</b> , por la cantidad de

	\$ <b>354,320.00</b> el cual se efectuara el pago en el mes de Septiembre 2018 mediante declaración de ISR de sueldos y salarios.
<b>II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de \$ <b>4,082,099.11</b>
Gastos y Otras Perdidas	Se registraron gasto por la cantidad de \$ <b>4,170,898.12</b>
	<b>Diferencia de \$ -88,799.01</b>
Se genero Desahorro por la cantidad de \$ <b>-88,799.01</b> correspondiente al mes de Septiembre 2018.	
<b>III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA</b>	
El resultado del ejercicio acumulado al mes de Agosto muestra un desahorro de \$ <b>2,228,684.39</b>	
<b>IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>	
El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ <b>6,862,193.36</b> correspondiente al mes de Septiembre del 2018 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos.	
<b>V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</b>	
Los <b>ingresos contables</b> corresponden a \$ <b>4,082,099.11</b> , y los <b>ingresos presupuestales</b> corresponden a \$ <b>4,082,099.11</b> no existe diferencia Los <b>egresos contables</b> registrados ascienden a la cantidad de \$ <b>4,170,898.12</b> y los egresos presupuestales a la cantidad de \$ <b>4,178,414.92</b> existe diferencia por la cantidad de \$ 7,516.80 por la adquisición de un monitor para el área de Nutrición del SMDIF Chalco.	

<b>LIDIA CONDE CORDERO</b> <b>AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO</b>	<b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ</b> <b>TESORERA DEL SMDIF CHALCO</b>



# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

## NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 SEPTIEMBRE 2018

### B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	
<b>CONTABLES</b>	
Valores	Se registra cada cuenta con el valor numérico correspondiente de cada concepto en la recaudación de los ingresos
Emisión de obligaciones	Se pagan gastos de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales para la operación de cada una de las áreas del SMDIF
Avales y Garantías	Contamos con pólizas de seguro de Vehículos del SMDIF Chalco.
Juicios	Únicamente existen juicios laborales.
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	Existen Contratos con proveedores para la adquisición de bienes y servicios
Bienes en concesión y en comodato	Si tenemos bienes muebles en comodato, como son algunos vehículos que el H. Ayuntamientos de Chalco ha otorgado.
<b>PRESUPUESTARIO</b>	
Cuentas de Ingresos	Se cuenta con presupuesto de ingresos para la recaudación
Cuentas de Egresos	Se cuenta con presupuesto de egresos para pago de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, y apoyos a la población y la adquisición de bienes muebles.
<b>LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO</b>	<b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO</b>



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 SEPTIEMBRE 2018

### C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción	
<b>Panorama Económico</b>	
Autorización e Historia	EL SMDIF CHALCO fue creado el 15 de Julio de 1985, por la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE MEXICO y se rige por la autorización de la JUNTA DE GOBIERNO DEL SMDIF CHALCO, <b>SE ENVIA EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL AREA DE TESORERIA DE ESTA ADMINISTRACION 2016-2018.</b>
Organización y Objeto Social	Asistencia social a la población más vulnerable, con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Se realizan en base a la normatividad del CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México
Políticas de Contabilidad Significativa	Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.
Reporte Analíticos del Activo	Se muestra nuestro patrimonio actual del SMDIF Chalco
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	No tenemos fideicomisos
Reporte de la Recaudación	Se recaudan cuotas por recuperación por los servicios otorgados
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</b>	
Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto plazo de impuestos de ISR Y 3% sobre nomina del mes.
Proceso de Mejora	Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, se

	crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y dar una respuesta más ágil a la ciudadanía y se cuenta con georeferenciación de todos los apoyos otorgados.
Información por segmentos	Se envía información financiera a la página de Transparencia así como los apoyos otorgados y los formatos que deben de cumplir con la CONAC.
<b>Eventos posteriores al cierre</b>	
Se envía cada mes al OSFEM nuestro Estado Financiero para ser fiscalizados, se envía avances de los POAS al DIFEM	
<b>Partes Relacionadas</b>	
No existe partes relacionadas para la toma de decisiones financieras y operativas	
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable</b>	
Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a los lineamientos establecidos por el OSFEM, a la LEY GENERAL DE ARMONIZACION CONTABLE Y MANUAL PARA LA PLANEACION PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2018.	

<b>LIDIA CONDE CORDERO</b> AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	<b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ</b> TESORERA DEL SMDIF CHALCO