



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DICIEMBRE 2016

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalente	Se ha comprobado los gastos de reembolso de fondo fijo por lo tanto el saldo al mes de diciembre esta en ceros de fondo fijo del SMDIF Chalco. Se obtiene un saldo en bancos por el total de \$ 1, 013,004.62 al cierre del mes de Diciembre 2016 este importe será para pagar los impuestos del ISR y 3% sobre nomina del mes de diciembre en el mes de enero2017.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Se obtiene un saldo en la cuenta de deudores diversos por la cantidad de \$ 362.00 corresponde a subsidio al empleo y será acreditado en el mes de enero 2017 en el pago de ISR del mes de diciembre2016.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimiento
Inversión Financiera	Sin movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Se adquirió un amplificador para los eventos del SMDIF Chalco, por la cantidad de \$ 4,988.00 el cual está dado de alta en los activos de SMDIF Chalco.
Estimaciones y deterioros	Sin movimientos
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	Proveedores por pagar \$ 354,857.56 este importe de proveedores corresponde de la administración anterior del

	ejercicio 2015. Impuestos por pagar de ISR y 3 % sobre nomina \$ 1,051,860.00 este importe de retenciones son del mes de Noviembre 2016 Dando un Total de \$ 1,406,717.56
II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de \$ 8,469,638.29
Gastos y Otras Perdidas	Se gasto por los egresos la cantidad de \$ 9,134,787.08
	\$ -665,148.79
Existe una diferencia de desahorro por la cantidad de \$ 665,148.79 para este mes de diciembre 2016, se pagaron proveedores que estaban de meses anteriores y se pago las prestaciones de ley al personal del SMDIF Chalco.	
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	
Los saldos reflejados si corresponden del ejercicio anterior mas los del mes de diciembre 2016 dando un total de \$ -84,028.11	
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
La diferencia que existe es de \$ 1, 013,004.62 corresponde a los activos de efectivo de bancos.	
V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
Se recaudaron ingresos contables por la cantidad de \$ 8, 469,638.29 y presupuestal mente se recaudo ingresos por la cantidad de 8, 469,638.29 no existe diferencia al mes de Diciembre 2016.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	LIC. JOSE EMMANUEL ALVAREZ REYES TESORERO DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 31 DICIEMBRE 2016

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES	
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 operar cada una de las áreas del SMDIF
Avales y Garantías	Contamos con pólizas de garantías por la adquisición de bienes
Juicios	Existen juicios laborales únicamente
Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	Existen Contratos de convenios 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.
PRESUPUESTARIO	
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.
LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	LIC. JOSE EMMANUEL ALVAREZ REYES TESORERO DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 31 DICIEMBRE 2016

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción	
Panorama Económico	
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, SE ENVIA EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL AREA DE TESORERIA DEL AÑO 2016 DE ESTA ADMINISTRACION 2016-2018.
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 de la CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente
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
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha
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.
Eventos posteriores al cierre	
Se envía cada mes al OSFEM nuestros Estados Financiero para ser fiscalizados, se envía avances de los POAS al DIFEM	
Partes Relacionadas	
No existe partes relacionadas para la toma de des ciciones financieras y operativas	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable	
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 2016.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	LIC. JOSE EMMANUEL ALVAREZ REYES TESORERO DEL SMDIF CHALCO