



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
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 \$ 30,000.00 , para el ejercicio 2018. Se obtiene un saldo en bancos por el total de \$ 6, 832,193.36 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 \$ 87.00 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 \$ 7,516.80 (Siete mil quinientos dieciséis pesos 80/100 M.N.) 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
PASIVOS	Se obtiene un saldo por pagar por el concepto de ISR y 3 % Sobre nomina del mes de Septiembre 2018 , por la cantidad de

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

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE 2018

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 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.
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	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE 2018

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 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 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
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
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.
Eventos posteriores al cierre	
Se envía cada mes al OSFEM nuestro Estado Financiero para ser fiscalizados, se envía avances de los POAS al DIFEM	
Partes Relacionadas	
No existe partes relacionadas para la toma de decisiones 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 2018.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO