



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE NERO A 31 DICIEMBRE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalente	-Saldo de fondo fijo se reintegró fondo fijo del ejercicio 2019, depositando a la cuenta bancaria del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco a nombre de la L. C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ Tesorera del SMDIF Chalco por la cantidad de \$ 30,000.00 (Treinta mil pesos 00/100 M.N.) . -Se obtiene un saldo en bancos al cierre del mes de Diciembre 2019, por la cantidad de \$ 13, 825,959.00 (Trece millones ochocientos veinticinco mil novecientos cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N.)
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Sin movimientos
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimientos
Inversión Financiera	Sin movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Se adquirió bienes muebles para el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco y registrados en los activos fijos, los siguientes bienes: -1 SALA DE 3 PIEZAS H87, \$ 9,708.04 -1 LITERA INDIVIDUAL-MATRIMONIAL ENSUEÑO CAFÉ \$ 10,404.04 -1 LITERA INDIVIDUAL-MATRIMONIAL ENSUEÑO CAFÉ \$ 10,404.04 -1 LAVADORA CENTRIFUGA 18 KGS DAEWOO \$ 9,974.84 -1 ESTUFA ACROSS 6 QUEMADORES \$ 8,526.00

	<p>-1 ANTECOMEDOR VISION 6 SILLAS \$ 10,090.84 -1 ROMERO GEMELO \$ 9,512.00 -1 LAPTOP HP 15-DA0089INTEL CORE 138 GB RAM 1TBDD \$ 11,598.84. -1 LAPTOP HP 15-DA0089INTEL CORE 138 GB RAM 1TBDD \$ 11,598.84. -1 LAPTOP HP 15-DA0089INTEL CORE 138 GB RAM 1TBDD \$ 11,598.84. Dando un total de \$ 103,416.32 (CIENTO TRES MIL CUATROCIENTOS DIECISEIS PESOS 32/100 M.N.) de bienes adquiridos en el mes de diciembre 2019 para el Albergue Infantil y oficinas del SMDIF Chalco.</p>
Estimaciones y deterioros	Sin movimiento
Depreciación acumulada	Se realizó Depreciaciones a los bienes muebles por la cantidad de \$ 372,735.48 en el mes de diciembre 2019.
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	En el mes de Diciembre se logró pagar los impuestos de: Impuesto Sobre la Renta de sueldos y salarios, Impuesto de 3% Sobre nómina al Gobierno del Estado de México, Cuotas y aportaciones de ISSEMYM Y Cuotas de SUTEYM y Proveedores quedando la cuenta de pasivos en ceros.
Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de \$ 5,267,816.64
Gastos y Otras Perdidas	Se registraron Gastos por \$ 7,190,284.03
	Diferencia de \$ -1,922,467.39
Se generó un desahorro por la cantidad de \$ 1,922, 467.39 correspondiente al mes de Diciembre 2019. En este mes se pagó las prestaciones de Aguinaldo y Prima vacacional a los trabajadores, prestaciones al personal sindicalizado de días económicos así como la afectación de la cuenta de 1263 para depreciación de Bienes muebles, sin embargo se logró pagar los egresos al ahorro de remanente de bancos que se tiene de meses anteriores teniendo un saldo al cierre del ejercicio por la cantidad de \$ 13,825,959.00 (Trece millones ochocientos veinticinco mil novecientos cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N.) .	
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	
El resultado del ejercicio acumulado al mes de Diciembre muestra un ahorro de \$ 12, 989,010.01	
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 13, 825,959.00 correspondiente al mes de Diciembre 2019 mismos que coinciden con el saldo de bancos del Estado de Situación Financiera.	
V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	

Los **ingresos contables** corresponden a **\$ 5, 267,816.64**, y los **ingresos presupuestales** corresponden a **\$ 5, 267,816.64** no existe diferencia. Los **egresos contables** registrados ascienden a la cantidad de **\$ 7, 190,284.03** y los egresos presupuestales a la cantidad de **\$ 6, 920,964.87** existe diferencia por la cantidad de **\$ 269,319.16, (Doscientos sesenta y nueve mil trescientos diecinueve pesos 16/100 M.N.)** a la depreciación de bienes muebles por la cantidad de \$ 372,735.48 menos la adquisición de bienes muebles en mes de diciembre la cantidad de \$ 103,416.32 dando el total de \$ 269,319.16.

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

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	L. C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2019

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,
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 avance del POA a 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 2019.	

LIDIA CONDE CORDERO AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO	L. C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ TESORERA DEL SMDIF CHALCO