



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 30 JUNIO 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalente	-Se realizo la creación de fondo fijo resolvente para gastos menores del SMDIF Chalco al mes de Junio 2019, 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.), contabilizados en las cuentas -Se obtiene un saldo en bancos al cierre del mes de Junio 2019, por la cantidad de \$ 11, 277,433.20 (Once millones doscientos setenta y siete mil cuatrocientos treinta y tres pesos 20/100 M.N.)
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	-Se obtiene un saldo de \$ 87.19 (Ochenta y siete pesos 19/100 M.N.) del mes de Junio, por concepto de Subsidio al empleo el cual se afectara en la presentación de la declaración de ISR de sueldos y salarios en el mes de Julio 2019.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimientos
Inversión Financiera	Sin movimiento
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Se adquirió dos DESBROZADORAS marca Sthil FS 450 por la cantidad de \$ 27,840.00 cada uno dando un total de \$ 55,680.00 (Cincuenta y cinco mil seiscientos ochenta pesos 00/100 M.N.),

	Se adquirió dos MOTOSIERRAS marca Sthil MS250 por la cantidad de \$ 8,584.00 cada uno dando un total de \$ 17,168.00 (Diecisiete mil ciento sesenta y ocho pesos 00/100 MN) dando un total de bienes adquiridos en el mes de junio \$ 72,848.00 (Setenta y dos mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 00/100) dados de alta en los activos fijos del SMDIF Chalco.
Estimaciones y deterioros	Se registraron depreciaciones al mes de junio 2019, por la cantidad de \$ 761,117.54 (Setecientos sesenta y uno mil ciento diecisiete mil pesos 54/100 M.N.)
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	-Se provisionaron los siguientes conceptos de 1.- Sueldos y Salarios pendientes por pagar la cantidad de de \$ 1, 163,600.90 (Un millón ciento sesenta y tres mil seiscientos pesos 90/100 MN) . 2.-Proveedores por la cantidad de \$ 48,463.82 (Cuarenta y ocho mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 82/100 MN) . 3.- Retenciones y cuotas de ISSEMYM del mes de junio 2019, por la cantidad de \$ 46,542.86 (Cuarenta y seis mil quinientos cuarenta y dos pesos 86/100 M.N.) 3.-Impuestos de ISR de sueldos y salarios por la cantidad de \$ 381,759.91 (Trecientos ochenta y uno mil setecientos cincuenta y nueve pesos 91/100 MN) . 6.-Impuesto del 3 % Sobre nomina , por la cantidad de \$ 88,286.00 (Ochenta y ocho mil doscientos ochenta y seis pesos 00/100 M.N.) . Dando un total de pasivos en el mes de Junio 2019 por la cantidad de \$ 1, 728,653.49 .
II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de \$ 6,142,457.31
Gastos y Otras Perdidas	Se registraron Gatos por \$ 5,150,683.77
	Diferencia de \$ 991,773.54
Se genero un ahorro por la cantidad de \$ 991, 773.54 correspondiente al mes de Junio 2019.	
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	
El resultado del ejercicio acumulado al mes de Junio muestra un ahorro de \$ 8, 931,668.23	
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$11, 307,433.20 correspondiente al mes de Junio del 2019 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.	

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Los **ingresos contables** corresponden a **\$ 6, 142,457.31**, y los **ingresos presupuestales** corresponden a **\$ 6, 142,457.31** no existe diferencia. Los **egresos contables** registrados ascienden a la cantidad de **\$ 5, 150,683.77** y los egresos presupuestales a la cantidad de **\$ 4, 462,414.23** existe diferencia por la cantidad de **\$ 688,269.54** corresponde a la adquisición de dos desbrozadoras y dos moto sierras, por la cantidad de \$ 72,848.00 y total de depreciaciones al mes de junio la cantidad de \$ 761,117.54.

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 A 30 DE JUNIO 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 ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO 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 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 2019.	

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

