



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente

-Se realizó el Reintegro en efectivo a la cuenta de Banorte número 0421029936 a nombre del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco y se anexa ficha de depósito, por la cantidad de **\$ 30,000.00 (Treinta mil pesos 00/100 M.N.)**, con fecha 30 de Diciembre 2020 contabilizado en la póliza de Diario número 264 del día 30 de diciembre 2020, por la creación de fondo fijo 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.)**, autorizado en Acta de Junta de Gobierno número Vigésima Octava Sesión Extraordinaria, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2020, para cubrir los gastos emergentes que emanen de todas las áreas del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco, de acuerdo a los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México.

Depósitos registrados en el mes de Diciembre 2020 por la cantidad de \$ 5,584, 667.49 (Cinco millones quinientos ochenta y cuatro mil seiscientos sesenta y siete pesos 49/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de Diciembre 2020 la cantidad de \$ 9, 320,930.43 (Nueve millones trescientos veinte mil novecientos treinta pesos 43/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 31 de Diciembre 2020, por la cantidad de **\$ 15, 866,528.75 (Quince millones ochocientos sesenta y seis mil quinientos veintiocho pesos 75/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	0421029936	11,524,517.90
1112-01-02	BANORTE	1051404610	193,320.19
1112-01-03	BANORTE	0544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	1,465,068.85
1112-01-05	BANORTE	1070788843	2,378,838.14
1112-01-06	BANORTE	1095426616	301,540.17
Total de cuentas bancarias.			15,866,528.75

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Sin movimientos



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
 PERIODO DEL **01 OCTUBRE** A **31 DE DICIEMBRE** **2020**

Deudores diversos	Saldo en ceros.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimientos
Inversión Financiera	Sin movimientos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos
Depreciación acumulada	
Se registró Depreciaciones a los Bienes Muebles en el mes de Diciembre 2020, por la cantidad de \$ 79,651.36 (Setenta y nueve mil seiscientos cincuenta y un pesos 36/100 M.N.).	
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	
Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,573.70 (Tres mil quinientos setenta y tres pesos 70/100 M.N.)	
II.NOSTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión	
-Se recaudó un total de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$ 77,080.36 (Setenta y siete mil ochenta pesos 36/100 M.N.).	
-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 4, 750,000.00 (Cuatro millones setecientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.).	
Dando un total de Ingresos de Gestión \$ 4,827, 080.36 (Cuatro millones ochocientos veintisiete mil ochenta pesos 36/100 M.N.).	
Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 8, 225,804.59 (Ocho millones doscientos veinticinco mil ochocientos cuatro pesos 59/100 M.N.) en el mes de Diciembre 2020.	
Se registró la cantidad de \$ 79,651.36 (Setenta y nueve mil seiscientos cincuenta y uno pesos 36/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de Diciembre 2020.	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Servicios Personales \$ 6, 114,102.23 (Seis millones ciento catorce mil ciento dos pesos 23/100 M.N.). ➤ Materiales y Suministros \$ 745,233.62 (Setecientos cuarenta y cinco mil doscientos treinta y tres pesos 62/100 M.N.). ➤ Servicios Generales \$ 1, 169,152.42 (Un millón ciento sesenta y nueve mil ciento cincuenta y dos pesos 42/100 M.N.). ➤ Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 114,329.96 (Ciento catorce mil trescientos veintinueve pesos 96/100 M.N.). 	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

<ul style="list-style-type: none">➤ Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 79,651.36 (Setenta y nueve mil seiscientos cincuenta y uno pesos 36/100 M.N.)➤ Inversión Pública No capitalizable \$ 3,335.00 (Tres mil trescientos treinta y cinco pesos 00/100 M.N.)
<p>Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades por la cantidad de \$ -3, 398,724.23 (Tres millones trescientos noventa y ocho mil setecientos veinticuatro pesos 23/100 M.N.), se generó un desahorro en el mes de Diciembre 2020, por la reducción de presupuesto de subsidios para gastos de operación que entrega el H. Ayuntamiento del Municipio de Chalco a SMDIF Chalco, sin embargo con el ahorro de saldo de meses anteriores se logró pagar todos los gastos del mes de Diciembre 2020, pagando las prestaciones de ley como Aguinaldo, Prima Vacacional, a los servidores públicos del SMDIF Chalco, y Días económicos a personal sindicalizado del SUTEYM conforme al Convenio Sindical.</p> <p>Se autorizan los gastos correspondientes, derivados de la Emergencia Sanitaria de Salud Pública, generada por el virus SARS-Cov2 (COVID-19); y declarada como una pandemia, de acuerdo a la publicación mediante el Diario Oficial de la Federación por el Consejo de Salubridad General y a fin de dar continuidad con las medidas preventivas y de seguridad en los riesgos de la salud, frente a la enfermedad generada por este virus, autorizado en Acta de Junta de Gobierno Numero Decima Quinta Sesión Ordinaria, afectando presupuestalmente la cuenta 4482 AYUDAS SOCIALES (Mercancías y alimentos para su distribución a la población en caso de desastres naturales. Asignaciones destinadas a cubrir el costo de adquisición de los materiales, suministros, alimentos y mercancías diversas que se requieran para su distribución a la población en casos de desastres naturales o apoyos temporales por emergencias, entre otros).</p>
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
<p>El resultado del ejercicio acumulado al mes de Diciembre muestra un ahorro de \$ 1, 256,242.99 (Un millón doscientos cincuenta y seis mil doscientos cuarenta y dos pesos 99/100 M.N.).</p>
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
<p>El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 15, 866,528.75 (Quince millones ochocientos sesenta y seis mil quinientos veintiocho pesos 75/100 M.N.), correspondiente al mes de Diciembre 2020 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.</p>
V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
<p>Los Ingresos Contables corresponden a \$ 4, 827,080.36 (Cuatro millones ochocientos veintisiete mil ochenta pesos 36/100 M.N.). Los Ingresos Presupuestales corresponden a \$ 4, 827,080.36 (Cuatro millones ochocientos veintisiete mil ochenta pesos 36/100 M.N.). No existe diferencia entre los Ingresos contables y presupuestales al mes de Diciembre 2020. Los Egresos Contables registrados ascienden a la cantidad de \$ 8, 225,804.59 (Ocho millones doscientos veinticinco mil ochocientos cuatro</p>



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

pesos 59/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponden a \$ 8, 272,725.57 (Ocho millones doscientos setenta y dos mil setecientos veinticinco pesos 57/100M.N.).

Existe diferencia que existe es por la cantidad de \$ 46,920.98 (Cuarenta y seis mil novecientos veinte pesos 98/100 M.N.) corresponde al:

-Registro de depreciación de Bienes Muebles de Diciembre 2020 \$ 79,651.36 (Setenta y nueve mil seiscientos cincuenta y uno pesos 36/100 M.N.).

-Bienes adquiridos en el mes de Diciembre 2020, por la cantidad de \$ 103,372.34 (Ciento tres mil trescientos setenta y dos pesos 34/100 M.N.)

Depreciación de Bienes \$ 79,651,.36

Bienes adquiridos (-) \$126,572.34

= -46,920.98

En el mes de diciembre se realizaron ampliaciones y reducciones necesarias al presupuesto de Ingresos y Egresos autorizados en acta de Junta de Gobierno número trigésima novena sesión extraordinaria del día dieciocho de Diciembre 2020, para dar cumplimiento al apartado VIII, del Instructivo de Manejo de Cuentas de las Páginas 160 y 162, del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno 2020, (Décimo Novena Edición), registrados en las pólizas de Diario Número 268 Ingresos y póliza de Diario Número 269 Egresos del día 31 de Diciembre 2020 y se registran los importes comprometidos para el Equilibrio Presupuestal de Ingresos y Egresos por la cantidad de \$ 15,862,955.05 (Quince millones ochocientos sesenta y dos mil novecientos cincuenta y cinco pesos 05/100 M.N.) registrados en la póliza de Diario número 270 del día 31 de Diciembre 2020, para ejercer en el Ejercicio Fiscal 2021.

L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

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 las Cuotas de Recuperación por los Ingresos que el SMDIF Chalco brinda a la Ciudadanía.
Emisión de obligaciones	Se pagan gastos a 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 Municipio de Chalco ha entregado.
PRESUPUESTARIO	
Cuentas de Ingresos	Se cuenta con Presupuesto de Ingresos para la Recaudación de Ingresos del SMDIF Chalco y Subsidios para Gastos de Operación que entrega el Municipio de Chalco para el SMDIF Chalco.
Cuentas de Egresos	Se cuenta con Presupuesto de Egresos para pago de: Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.
L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	
Introducción	
Panorama Económico	
Autorización e Historia	El SMDIF Chalco se Creó por Decreto número 10 LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL, DE CARÁCTER MUNICIPAL, DENOMINADOS “SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA” de fecha 15 de Julio de 1985, del Gobierno del Estado de México.
Organización y Objeto Social	Brindar la asistencia social a la población a través de programas acordes y congruentes a la realidad, dándose a la población los servicios asistenciales en forma integral.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Se realizan en base a la Normatividad establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (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 2020.
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 ingresos por cuotas por recuperación por los servicios otorgados a la población.
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 nómina del mes.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020

Proceso de Mejora	El SMDIF Chalco cuenta con un Manual de Procedimientos, Manual de Organización y Reglamento Interno del SMDIF Chalco, para brindar un mejor servicio a la población.
Información por segmentos	Se envía información Financiera a la página de Transparencia, así como los apoyos otorgados y los formatos que deben cumplir con el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
Eventos posteriores al cierre	
Se envía el Estado Financiero del SMDIF Chalco al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM) para revisión y fiscalización.	
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 Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México del 2020.	
L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE 2020