



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente

-Se realizó 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 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 marzo 2020 la cantidad de \$ 4, 993,922.59 (Cuatro millones novecientos noventa y tres mil novecientos veintidós pesos 59/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de marzo 2020 la cantidad de \$ 3, 744,694.25 (Tres millones setecientos cuarenta y cuatro mil seiscientos noventa y cuatro pesos 25/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 31 de marzo 2020, por la cantidad de **\$ 19, 625,653.09 (Diecinueve millones seiscientos veinticinco mil seiscientos cincuenta y tres pesos 09/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	0421029936	8,585,983.63
1112-01-02	BANORTE	1051404610	191,633.40
1112-01-03	BANORTE	544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	2,100,897.83
1112-01-05	BANORTE	1070788843	8,680,051.92
1112-01-06	BANORTE	1095426616	63,842.81
Total de cuentas bancarias.			19,625,653.09

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 ENERO A 31 MARZO 2020

Deudores diversos	Saldo \$ 269.23, se afectara en el mes siguiente presentando la declaración de ISR de sueldos y salarios.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimientos
Inversión Financiera	Sin movimientos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Sin movimientos
Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos
Depreciación acumulada	
Se registró Depreciaciones a los Bienes Muebles en el mes de marzo 2020, por la cantidad de \$ 76,993.68 (Setenta y seis mil novecientos noventa y tres pesos 68/100 M.N.).	
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	
<p>1.-Sueldos y Salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 4,500.00 (Cuatro mil quinientos pesos 00/100 M.N.)</p> <p>2.-Impuestos de ISR de sueldos y salarios por la cantidad de \$ 243,118.47 (Doscientos cuarenta y tres mil ciento dieciocho pesos 47/100 M.N.).</p> <p>3.-Impuesto del 3 % Sobre nómina, por la cantidad de \$ 57,914.00 (Cincuenta y siete millones novecientos catorce mil pesos 00/100 M.N.), dando un total de pasivos en el mes de marzo 2020 por la cantidad de \$ 306,533.03 (Trescientos seis mil quinientos treinta y tres pesos 03/100 M.N.).</p>	
II.NOSTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión	
<p>-Se recaudó un total de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$ 188,414.50 (Ciento ochenta y ocho mil cuatrocientos catorce pesos 50/100 M.N.).</p> <p>-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 4, 758,427.72 (Cuatro millones setecientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos veintisiete pesos 72/100 M.N.).</p> <p>-Se registró un total de Ingresos de intereses ganados bancarios por la cantidad de \$ 2,846.41. (Dos mil ochocientos cuarenta y seis pesos 41/100 M.N.).</p>	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 2020

Dando un total de Ingresos de Gestión \$ 4, 949,688.63 (Cuatro millones novecientos cuarenta y nueve mil seiscientos ochenta y ocho pesos 63/100 M.N.).
Gastos y Otras Perdidas
Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 3, 786,853.49 (Tres millones setecientos ochenta y seis mil ochocientos cincuenta y tres pesos 49/100 M.N.). Se registró la cantidad de \$ 76,993.68 (Setenta y seis mil novecientos noventa y tres pesos 68/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de marzo 2020. Servicios Personales \$ 2, 379,159.03 (Dos millones trescientos setenta y nueve mil ciento cincuenta y nueve pesos 03/100 M.N.). Materiales y Suministro \$ 312,165.67 (Trescientos doce mil ciento sesenta y cinco pesos 67/100 M.N.). Servicios Generales \$ 499,471.29 (Cuatrocientos noventa y nueve mil cuatrocientos setenta y uno pesos 29/100 M.N.). Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 501,127.79 (Quinientos uno mil ciento veintisiete pesos 79/100 M.N.). Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 76,993.68 (Setenta y seis mil novecientos noventa y tres pesos 68/100 M.N.) Inversión Publica No capitalizable \$ 11,936.03 (Once mil novecientos treinta y seis pesos 03/100 M.N.)
Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades la cantidad de \$ 1, 162,835.14 (Un millón ciento sesenta y dos mil ochocientos treinta y cinco pesos 14/100 M.N.), ahorro generado en el mes de marzo 2020. 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).
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
El resultado del ejercicio acumulado al mes de marzo muestra un ahorro de \$ 5, 203,478.88 (Cinco millones doscientos tres mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 88/100 M.N.).



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 2020

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 19, 655,653.09 (Diecinueve millones seiscientos cincuenta y cinco mil seiscientos cincuenta y tres pesos 09/100 M.N.), correspondiente al mes de marzo 2020 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Los **Ingresos Contables** corresponden a \$ 4, 949,688.63 (Cuatro millones novecientos cuarenta y nueve mil seiscientos ochenta y ocho pesos 63/100 M.N.).

Los **Ingresos Presupuestales** corresponden a \$ 4, 949,688.63 (Cuatro millones novecientos cuarenta y nueve mil seiscientos ochenta y ocho pesos 63/100 M.N.).

No existe diferencia de ingresos en el mes de Marzo 2020.

Los **Egresos Contables** registrados ascienden a la cantidad de \$ 3, 786,853.49 (Tres millones setecientos ochenta y seis mil ochocientos cincuenta y tres pesos 49/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponde a \$ 3, 709,859.81 (Tres millones setecientos nueve mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 81/100 M.N.).

Existe diferencia por la cantidad de \$ 76,993.68 (Setenta y seis mil novecientos noventa y tres pesos 68/100 M.N.) corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de marzo 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 ENERO A 31 MARZO 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.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 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 ENERO A 31 MARZO 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



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 2020

	plazo de impuestos de ISR Y 3% sobre nómina del mes.
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 ENERO A 31 MARZO 2020



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 MARZO 2020