



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ABRIL A 30 JUNIO 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 junio 2020 la cantidad de \$ 2,392, 975.13 (Dos millones trescientos noventa y dos mil novecientos setenta y cinco pesos 13/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de junio 2020 la cantidad de \$ 2, 328,114.90 (Dos millones trescientos veintiocho mil ciento catorce pesos 90/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 30 de junio 2020, por la cantidad de \$ **18, 804,068.12 (Dieciocho millones ochocientos cuatro mil sesenta y ocho pesos 12/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	0421029936	9,370,102.47
1112-01-02	BANORTE	1051404610	199,291.25
1112-01-03	BANORTE	544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	2,056,808.74
1112-01-05	BANORTE	1070788843	7,071,867.65
1112-01-06	BANORTE	1095426616	102,754.51
Total de cuentas bancarias.			18,804,068.12

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 ABRIL A 30 JUNIO 2020

Deudores diversos	Sin movimientos
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 junio 2020, por la cantidad de \$ 77,238.56 (Setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 56/100 M.N.).	
Otros activos	Sin movimientos
PASIVOS	
1.-Impuestos de ISR de sueldos y salarios por la cantidad de \$ 252,637.13 (Doscientos cincuenta y dos mil seiscientos treinta y siete pesos 13/100 M.N.).	
3.-Impuesto del 3 % Sobre nómina , por la cantidad de \$ 61,038.00 (Sesenta y uno mil treinta y ochos pesos 00/100 M.N.), dando un total de pasivos en el mes de junio 2020 por la cantidad de \$ 313,675.13 (Trescientos trece mil seiscientos setenta y cinco pesos 13/100 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 \$ 15,710.50 (Quince mil setecientos diez pesos 50/100 M.N.).	
-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 3, 075,034.52 (Tres millones setenta y cinco mil treinta y cuatro pesos 52/100 M.N.).	
-Se registró un total de Ingresos de intereses ganados bancarios por la cantidad de \$ 2,264.63 (Dos mil doscientos sesenta y cuatro pesos 63/100 M.N.).	
Dando un total de Ingresos de Gestión \$ 3, 093,009.65 (Tres millones noventa y tres mil nueve pesos 65/100 M.N.).	
Gastos y Otras Perdidas	
Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 3, 109,427.18 (Tres millones ciento nueve mil cuatrocientos veintisiete pesos	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ABRIL A 30 JUNIO 2020

18/100 M.N.).

Se registró la cantidad de \$ 77,238.56 (Setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 56/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de junio 2020.

Servicios Personales \$ 2, 459,711.31 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y nueve mil setecientos once pesos 31/100 M.N.).

Materiales y Suministro \$ 71,586.71 (Setenta y uno mil quinientos ochenta y seis pesos 71/100 M.N.).

Servicios Generales \$ 295,688.48 (Doscientos noventa y cinco mil seiscientos ochenta y ocho pesos 48/100 M.N.).

Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 205,202.12 (Doscientos cinco mil doscientos dos pesos 12/100 M.N.).

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 77,238.56 (Setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 56/100 M.N.)

Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades la cantidad de \$ -16, 417.53 (Dieciséis mil cuatrocientos diecisiete pesos 53/100 M.N.), desahorro generado en el mes de junio 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 junio muestra un ahorro de \$ 4, 161,703.21 (Cuatro millones ciento sesenta u uno mil setecientos tres pesos 21/100 M.N.).

IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 18, 834,068.12 (Dieciocho millones ochocientos treinta y Cuatro mil sesenta y ocho pesos 12/100 M.N.), correspondiente al mes de Junio 2020 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ABRIL A 30 JUNIO 2020

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

Los **Ingresos Contables** corresponden a \$ 3, 093,009.65 (Tres millones noventa y tres mil nueve pesos 65/100 M.N.).

Los **Ingresos Presupuestales** corresponden a \$ 3, 093,009.65 (Tres millones noventa y tres mil nueve pesos 65/100 M.N.).

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

Los **Egresos Contables** registrados ascienden a la cantidad de \$ 3, 109,427.18 (Tres millones ciento nueve mil cuatrocientos veintisiete pesos 18/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponde a \$ 3, 319,827.24 (Tres millones trescientos diecinueve mil ochocientos veintisiete pesos 24/100 M.N.).

Existe diferencia por la cantidad de \$ 210,400.06 (Doscientos diez mil cuatrocientos pesos 06/100 M.N.) corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de Junio 2020 \$ 77,238.56 (Setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 56/100 M.N.) y el registro comprometido de egresos de arrendamiento de vehículos del mes de mayo y junio 2020 por la cantidad de \$ 287,638.62. (Doscientos ochenta y siete mil seiscientos treinta y ocho pesos 62/100 M.N.).

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 ABRIL A 30 JUNIO 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 ABRIL A 30 JUNIO 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 ABRIL A 30 JUNIO 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 ABRIL A 30 JUNIO 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 ABRIL A 30 JUNIO 2020



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ABRIL A 30 JUNIO 2020