



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 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 Septiembre 2020 la cantidad de \$ 3,224, 484.54 (Tres millones doscientos veinticuatro mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 54/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de Septiembre 2020 la cantidad de \$ 3, 706,369.18 (Tres millones setecientos seis y trescientos sesenta y nueve pesos 18/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 30 de Septiembre 2020, por la cantidad de **\$ 20, 414,242.19 (Veinte millones cuatrocientos catorce mil doscientos cuarenta y dos pesos 19/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	0421029936	12,879,415.49
1112-01-02	BANORTE	1051404610	238,896.75
1112-01-03	BANORTE	544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	1,775,866.29
1112-01-05	BANORTE	1070788843	5,254,739.22
1112-01-06	BANORTE	1095426616	267,080.94
<b>Total de cuentas bancarias.</b>			<b>20,419,242.19</b>

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 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

Deudores diversos	Saldo de \$ 48.03 (Cuarenta y ocho pesos 03/100 M.N. Se afectara en el siguiente mes cuando se presente la declaración de sueldos y salarios de ISR en el mes de Octubre 2020.
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 Septiembre 2020, por la cantidad de \$ 78,300.74 (Setenta y ocho mil trescientos pesos 74/100 M.N.).	
Otros activos	Sin movimientos
<b>PASIVOS</b>	
1.-Impuestos de <b>ISR de sueldos y salarios por</b> la cantidad de \$ 344,120.99 (Trescientos cuarenta y cuatro mil ciento veinte pesos 99/100 M.N.).	
2.-Impuesto del <b>3 % Sobre nómina</b> , por la cantidad de \$ 73,931.00 (Setenta y tres mil novecientos treinta y uno pesos 00/100 M.N.), dando un total de pasivos en el mes de Septiembre 2020 por la cantidad de \$ 418,051.99 (Cuatrocientos dieciocho mil cincuenta y uno pesos 99/100 M.N.).	
<b>II.NOSTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
Ingresos de Gestión	
-Se recaudó un total de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$ 170,654.21 (Ciento setenta mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 21/100 M.N.).	
-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 3, 235,734.15 (Tres millones doscientos treinta y cinco mil setecientos treinta y cuatro pesos 15/100 M.N.).	
-Se registró un total de Ingresos de intereses ganados bancarios por la cantidad de \$ -18,474.30 (Dieciocho mil cuatrocientos setenta y cuatro pesos 30/100 M.N.). Este importe aparece en negativo, en virtud de que se realizó el traspaso a la cuenta de Ingresos Diversos recaudados de	



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

enero a agosto contable y presupuestalmente en este mes de septiembre 2020. Registrados en la póliza de Diario No 114 de fecha 30 de Septiembre 2020.

Dando un total de Ingresos de Gestión \$ 3,387, 914.06 (Tres millones trescientos ochenta y siete mil novecientos catorce pesos 06/100 M.N.).

Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 4, 058,576.10 (Cuatro millones cincuenta y ocho mil quinientos setenta y seis pesos 10/100 M.N.) en el mes de Septiembre.

Se registró la cantidad de \$ 78,300.74 (Setenta y ocho mil trescientos pesos 70/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de Septiembre 2020.

Servicios Personales \$ 2, 988,350.93 (Dos millones ochocientos ochenta y ocho mil trescientos cincuenta pesos 93/100 M.N.).

Materiales y Suministro \$ 362,032.95 (Trescientos sesenta y dos mil treinta y dos pesos 95/100 M.N.).

Servicios Generales \$ 583,983.36 (Quinientos ochenta y tres mil novecientos ochenta y tres pesos 36/100 M.N.).

Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 40,105.12 (Cuarenta mil ciento cinco pesos 12/100 M.N.).

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 78,300.74 (Setenta y ocho mil trescientos pesos 74/100 M.N.)

Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades la cantidad de \$ -670,662.04 (Seiscientos setenta mil seiscientos sesenta y dos pesos 04/100 M.N.), Desahorro generado en el mes de Septiembre 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 Septiembre muestra un ahorro de \$ 5, 536,409.94 (Cinco millones quinientos treinta y seis



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

mil cuatrocientos nueve pesos 94/100 M.N.).

#### **IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 20, 449,242.19 (Veinte millones cuatrocientos cuarenta y nueve mil doscientos cuarenta y dos pesos 19/100 M.N.), correspondiente al mes de Septiembre 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 \$ 3, 387,914.06 (Tres millones trescientos ochenta y siete mil novecientos catorce pesos 06/100 M.N.).

Los **Ingresos Presupuestales** corresponden a \$ 3, 387,914.06 (Tres millones trescientos ochenta y siete mil novecientos catorce pesos 06/100 M.N.).

No existe diferencia entre los Ingresos contables y presupuestales al mes de Septiembre 2020.

Los **Egresos Contables** registrados ascienden a la cantidad de \$ 4, 058,576.10 (Cuatro millones cincuenta y ocho mil quinientos setenta y seis pesos 10/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponde a \$ 3, 980,275.36 (Tres millones novecientos ochenta mil doscientos setenta y cinco pesos 36/100 M.N.).

Existe diferencia por la cantidad de \$ 78,300.74 (Setenta y ocho mil trescientos pesos 74/100 M.N.) corresponde al:

-Registro de depreciación de Bienes Muebles de Septiembre 2020 \$ 78,300.74 (Setenta y ocho mil trescientos pesos 74/100 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 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

### B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	
<b>CONTABLES</b>	
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.
<b>PRESUPUESTARIO</b>	
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:



## **SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO**

### **NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020**

	Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.
<b>L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ</b> <b>TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO</b>	



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

### C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción	
<b>Panorama Económico</b>	
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.



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020

<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</b>	
Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto 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).
<b>Eventos posteriores al cierre</b>	
Se envía el Estado Financiero del SMDIF Chalco al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM) para revisión y fiscalización.	
<b>Partes Relacionadas</b>	
No existe partes relacionadas para la toma de decisiones financieras y operativas	
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable</b>	
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.	
<b>L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ</b>	



# **SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020**

**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 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2020**