



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

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS  
 PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

### 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 Cuadragésima Sesión Extraordinaria, para Gastos emergentes del SMDIF Chalco, del Ejercicio Fiscal 2021 en el mes de enero 2021.

Depósitos registrados en el mes de Marzo 2021 por la cantidad de \$ 3,928, 737.71 (Tres millones novecientos veintiocho mil setecientos treinta y siete pesos 71/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de Marzo 2021 la cantidad de \$ 3, 578,464.39 (Tres millones quinientos setenta y ocho mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 39/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 31 de Marzo 2021, por la cantidad de **\$ 18, 707,177.22 (Dieciocho millones setecientos siete mil pesos ciento setenta y siete pesos 22/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	0421029936	16,591,379.47
1112-01-02	BANORTE	1051404610	243,942.23
1112-01-03	BANORTE	0544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	1,422,451.14
1112-01-05	BANORTE	1070788843	19,650.01
1112-01-06	BANORTE	1095426616	426,510.87
<b>Total de cuentas bancarias.</b>			<b>18,707,177.22</b>

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

Sin movimientos

Deudores diversos

Saldo en ceros.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin movimientos

Inversión Financiera

Sin movimientos



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

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL **01 ENERO** A **31 DE MARZO** **2021**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
<p>Se adquirió Bienes Muebles en el mes de Marzo 2021 para darlos de alta en el patrimonio del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco por la cantidad de \$ 41,098.80 (Cuarenta y uno mil noventa y ocho pesos 80/100 M.N.) los siguientes Bienes Muebles:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Una Laptop LENOVO V15-IGL 82C3 INTELL N4020 4GB RAM 500 GB, SERIAL No. PF2HQPBK, para el área de Presidencia del SMDIF Chalco, por la cantidad de \$ 17,049.91 (Diecisiete mil cuarenta y nueve pesos 91/100 M.N.).</li> <li>-Una Laptop LENOVO V15-IGL 82C3 INTELL N4020 4GB RAM 500 GB, SERIAL No. PF2HQPX9, para el área de Presidencia del SMDIF Chalco, por la cantidad de \$ 17,049.91 (Diecisiete mil cuarenta y nueve pesos 91/100 M.N.).</li> <li>-Una Impresora EPSON ECOTANK L3150 serie No. X7GP316177, para el área de Transparencia del SMDIF Chalco, por la cantidad de \$ 6,998.98 (Seis mil novecientos noventa y ocho pesos 98/100 M.N.).</li> </ul>	
Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos
Depreciación acumulada	
<p>Se registró Depreciaciones a los Bienes Muebles en el mes de Marzo 2021, por la cantidad de \$ 80,877.67 (Ochenta mil ochocientos setenta y siete pesos 67/100 M.N.).</p>	
Otros activos	Sin movimientos
<b>PASIVOS</b>	
<p>Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 26,016.04 (Veintiséis mil dieciséis pesos 04/100 M.N.)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Sueldos y Salarios Pendientes por pagar la cantidad de \$ 3,573.70 (Tres mil quinientos setenta y tres pesos 70/100 M.N.), Saldo de Diciembre 2020, (Gerardo Nava Martínez).</li> <li>-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.83 (Tres mil seiscientos uno pesos 83/100 M.N.), corresponde primera quincena de enero 2021, (Gerardo Nava Martínez).</li> <li>-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.69 (Tres mil seiscientos uno pesos 69/100 M.N.), corresponde segunda quincena de enero 2021, (Gerardo Nava Martínez).</li> <li>-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.83 (Tres mil seiscientos uno pesos 83/100 M.N.), corresponde primera quincena de febrero 2021, (Gerardo Nava Martínez).</li> <li>-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.69 (Tres mil seiscientos uno pesos 69/100 M.N.), corresponde segunda quincena de febrero 2021, (Gerardo Nava Martínez).</li> <li>-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.83 (Tres mil seiscientos uno pesos 83/100 M.N.), corresponde primera</li> </ul>	



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

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

quincena de marzo 2021, (Gerardo Nava Martínez).

-Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 3,601.69 (Tres mil seiscientos uno pesos 69/100 M.N.), corresponde segunda quincena de marzo 2021, (Gerardo Nava Martínez).

-Sueldos y salarios pendientes por pagar prima vacacional por la cantidad de \$ 831.78 (Ochocientos treinta y uno pesos 78/100 M.N.), corresponde prima vacacional de marzo 2021, (Gerardo Nava Martínez).

-Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, por la cantidad de \$322,411.18 (Trescientos veintidós mil cuatrocientos once pesos 18/100 M.N.) esto corresponde a ISR de sueldo y salarios y 3% de Impuesto Sobre Nómina del mes de Febrero 2021, que en el siguiente mes de abril se paga al SAT y Gobierno del Estado de México.

-Otras cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 2,317.51 (Dos mil trescientos diecisiete pesos 51/100 M.N.), corresponde a un finiquito laboral de Fabiola López Cruz.

#### II. NOSTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

##### Ingresos de Gestión

-Se recaudó un total de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$ 302,042.41 (Trescientos dos mil cuarenta y dos pesos 41/100 M.N.).

-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 4, 475,462.83 (Cuatro millones cuatrocientos setenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 83/100 M.N.).

Dando un total de Ingresos de Gestión \$ 4,777, 505.24 (Cuatro millones setecientos setenta y siete mil quinientos cinco pesos 24/100 M.N.).

Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 4, 504,925.20 (Cuatro millones quinientos cuatro mil novecientos veinticinco pesos 20/100 M.N.) en el mes de Marzo 2021.

Se registró la cantidad de \$ 80,877.67 (Ochenta mil ochocientos setenta y siete pesos 67/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de Marzo 2021.

- Servicios Personales \$ 2, 740,512.40 (Dos millones setecientos cuarenta mil quinientos doce pesos 40/100 M.N.).
  - Materiales y Suministros \$ 692,520.93 (Seiscientos noventa y dos mil quinientos veinte pesos 93/100 M.N.).
  - Servicios Generales \$ 501, 085.41 (Quinientos uno mil ochenta y cinco pesos 41/100 M.N.).
  - Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 58,839.70 (Cincuenta y ocho mil ochocientos treinta y nueve pesos 70/100 M.N.).
  - Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 80,877.67 (Ochenta mil ochocientos setenta y siete pesos 67/100 M.N.)
- Inversión Pública No capitalizable \$ 1,499.00 (Mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.)



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

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades por la cantidad de \$ 272,580.04 (Doscientos setenta y dos mil quinientos ochenta pesos 04/100 M.N.), se generó un ahorro en el mes de Marzo 2021.

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.

Se autorizan los diferentes gastos para el Proyecto denominado Acciones Contundentes por tu Salud a ejercer durante el año en curso; el cual tiene como referente de inicio asentado en el Acta de la Trigésima Quinta Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco, Estado de México, Periodo 2019-2021, de fecha catorce de septiembre de 2020 y acta numero Decima Novena sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco de fecha siete de enero del año 2021, para el suministro de bienes y servicios derivado de las metas calendarizadas a ejecutar de las áreas operativas y administras.

#### III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

El resultado del ejercicio acumulado al mes de Marzo muestra un ahorro de \$ 2, 344,229.65 (Dos millones trescientos cuarenta y cuatro mil doscientos veintinueve pesos 65/100 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, 737,177.22 (Dieciocho millones setecientos treinta y siete mil ciento setenta y siete pesos 22/100 M.N.), correspondiente al mes de marzo 2021 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 PRESPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Los **Ingresos Contables** corresponden a \$ 4, 777,505.24 (Cuatro millones setecientos setenta y siete mil quinientos cinco pesos 24/100 M.N.).  
Los **Ingresos Presupuestales** corresponden a \$ 4, 777,505.24 (Cuatro millones setecientos setenta y siete mil quinientos cinco pesos 24/100 M.N.).

No existe diferencia entre los Ingresos contables y presupuestales al mes de Marzo 2021.

Los **Egresos Contables** registrados ascienden a la cantidad de \$ 4, 504,925.20 (Cuatro millones quinientos cuatro mil novecientos veinticinco pesos 20/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponden a \$ 4, 465,146.33 (Cuatro millones cuatrocientos sesenta y cinco mil ciento cuarenta y seis pesos



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

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

33/100M.N.).

Existe diferencia que por la cantidad de \$ 39,778.87 (Treinta y nueve mil setecientos setenta y ocho pesos 87/100 M.N.) corresponde al:

-Registro de depreciación de Bienes Muebles de Marzo 2021 \$ 80,877.67 (Ochenta mil ochocientos setenta y siete pesos 67/100 M.N.).

-Bienes adquiridos en el mes de Marzo 2021, por la cantidad de \$ 41,098.80 (Cuarenta y uno mil noventa y ocho pesos 80/100 M.N.)

Depreciación de Bienes \$ 80,877.67

Bienes adquiridos (-) \$ 41,098.80

= 39,778.87

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 DE MARZO 2021

### 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: 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 ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

### 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.
<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.



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

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 ENERO A 31 DE MARZO 2021

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 2021.	
<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 ENERO A 31 DE MARZO 2021**