



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 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 Junio 2021 por la cantidad de \$ 313,388.26 (Trescientos trece mil trescientos ochenta y ocho pesos 26/100 M.N.).

Menos pagos realizados en el mes de Junio 2021 la cantidad de \$ 3, 840,289.76 (Tres millones ochocientos cuarenta mil doscientos ochenta y nueve pesos 76/100 M.N.).

Se obtiene un saldo en bancos al 30 de Junio 2021, por la cantidad de **\$ 14, 138,874.53 (Catorce millones ciento treinta y ocho mil ochocientos setenta y cuatro pesos 53/100 M.N.)**, total en cuentas bancarias del Sistema Municipal DIF Chalco.

CUENTA CONTABLE	BANCO	No DE CUENTA	IMPORTE SALDO
1112-01-01	BANORTE	421029936	12,276,150.10
1112-01-02	BANORIE	1051404610	340,772.64
1112-01-03	BANORTE	544678578	3,243.50
1112-01-04	BANORTE	1051407255	1,175,575.47
1112-01-05	BANORTE	1070788843	39.55
1112-01-06	BANORTE	1095426616	343,093.27
<b>Total de cuentas bancarias.</b>			<b>14,138,874.53</b>

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Sin movimientos
Deudores diversos	Sin movimientos
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	Sin movimientos
Inversión Financiera	Sin movimientos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Sin movimientos

Se adquirieron Bienes Muebles para dar de alta en los activos fijos del SMDIF Chalco, Moto bomba honda de 2"X 2" de alta presión número de serie 3014346, por la cantidad de \$ 11,650 00 (Once mil seiscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Se adquirió Bienes Muebles para dar de alta en los activos fijos del SMDIF Chalco, Moto bomba honda de 2"X 2" de alta presión número de serie 3014347, por la cantidad de \$ 11,650.00 (Once mil seiscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.).

Da un total de bienes muebles adquiridos la cantidad de \$ 23,300.00 (Veintitrés mil trescientos pesos 00/100 M.N.).

Se adquirió Bienes muebles de control interno para mantenimiento por contingencia de inundaciones de agua en el SMDIF Chalco

Una carretilla truper por la cantidad de \$ 1,972.00 (Mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.).

Una carretilla truper por la cantidad de \$ 1,972.00 (Mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.).

Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos
---------------------------	-----------------

Depreciación acumulada	
------------------------	--

Se registró Depreciaciones a los Bienes Muebles en el mes de Junio 2021, por la cantidad de \$ 81,071.84 (Ochenta y uno mil setenta y uno pesos 84/100 M.N.).

Otros activos	
---------------	--

<b>PASIVOS</b>	
----------------	--

➤ Sueldos y salarios pendientes por pagar por la cantidad de \$ 47,626.60 (Cuarenta y siete mil seiscientos veintiséis pesos 60/100 M.N.)

-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).

-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).

-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).



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

-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).

-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).

-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 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).

-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 abril 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 abril 2021, (Gerardo Nava Martínez).

-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 mayo 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 mayo 2021, (Gerardo Nava Martínez).

-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 junio 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 junio 2021, (Gerardo Nava Martínez).

➤ Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, por la cantidad de \$308,067.87 (Trescientos ocho mil sesenta y siete pesos 87/100 M.N.) esto corresponde a ISR de sueldo y salarios y 3% de Impuesto Sobre Nómina del mes de Junio 2021, que en el siguiente mes de Julio se paga al SAT y Gobierno del Estado de México.

Dando un total en **PASIVOS** del mes de Junio 2021, la cantidad de \$ **360,169.67 (Trescientos sesenta mil ciento sesenta y nueve pesos 67/100 M.N.)**

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Ingresos de Gestión**

-Se recaudó un total de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios \$ 132,188.50 (Ciento treinta dos mil ciento ochenta y ocho pesos 50/100 M.N.).

-Se recaudó un total de Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación \$ 860, 842.29 (Ochocientos sesenta mil ochocientos cuarenta y dos pesos 29/100 M.N.).

Dando un total de Ingresos y otros beneficios \$ 993,030.79 (Novecientos noventa y tres mil treinta pesos 79/100 M.N.).

Se registró el total Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$ 4, 619,064.02 (Cuatro millones seiscientos diecinueve mil sesenta y cuatro pesos 02/100 M.N.) en el mes de Junio 2021.

Se registró la cantidad de \$ 81,071.84 (Ochenta y uno mil setenta y uno pesos 84/100 M.N.), corresponde al registro de Depreciación de Bienes Muebles de Junio 2021.

➤ Servicios Personales \$ 2, 637,661.31 (Dos millones seiscientos treinta y siete mil seiscientos sesenta y uno pesos 31/100 M.N.).

➤ Materiales y Suministros \$ 453,599.47 (Cuatrocientos cincuenta y tres mil quinientos noventa y nueve pesos 47/100 M.N.).

➤ Servicios Generales \$ 1, 391,591.40 (Un millón trescientos noventa y uno mil quinientos noventa y uno pesos 40/100 M.N.).

➤ Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas \$ 51,196.00 (Cincuenta y uno mil ciento noventa y seis pesos 00/100 M.N.).



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

➤ Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$ 81,071.84 (Ochenta y uno mil setenta y uno pesos 84/100 M.N.)

➤ Inversión Pública No capitalizable \$ 3,944.00 (Tres mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 40/100 M.N.)

Existe diferencia de Ingresos y Egresos del Estado de Actividades por la cantidad de \$ -3, 626,033.23 (Tres millones seiscientos veintiséis mil treinta y tres pesos 23/100M.N.) un desahorro en el mes de Junio 2021. Se logró ejercer los egresos con el remanente de meses anteriores.

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, ratificado en el acta número 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 administrativas para dar continuidad al proyecto "Acciones contundentes por tu salud".

Se autorizan los gastos en el acta número Cuadragésima Quinta sesión extraordinaria de la Junta de Gobierno del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chalco de fecha seis de mayo del año 2021, gastos para la Jornada de Vacunación de acuerdo a los programas de Promoción, Prevención, Fomento y Servicios de Salud, por pandemia COVID-19.

Se autoriza los gastos en el acta número Cuadragésima Sexta sesión extraordinaria de fecha trece de mayo del año 2021, gastos para atenderlas necesidades del SMDIF Chalco por las inundaciones ocasionadas por las fuertes lluvias del pasado mes de Mayo 2021.

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

El resultado del ejercicio acumulado al mes de Junio muestra un desahorro de \$ -2, 453,025.18 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y tres mil veinticinco pesos 18/100 M.N.).

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



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

A) NOTAS DE DESGLOSE

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 14, 168,874.53 (Catorce millones ciento sesenta y ocho mil ochocientos setenta y cuatro pesos 53/100 M.N.), al mes de junio mismos que coinciden con el saldo de efectivo 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 \$ 993, 030.79 (Novecientos noventa y tres mil treinta pesos 79/100 M.N.).

Los **Ingresos Presupuestales** corresponden a \$ 993,030.79 (novecientos noventa y tres mil treinta pesos 79/100 M.N.)

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

Los **Egresos Contables** registrados ascienden a la cantidad de \$ 4, 619,064.02 (Cuatro millones seiscientos diecinueve mil sesenta y cuatro pesos 02/100 M.N.).

Los **Egresos Presupuestales** corresponden a \$ 4, 561,292.18 (Cuatro millones quinientos sesenta y uno mil doscientos noventa y dos pesos 18/100M.N.).

Existe diferencia que por la cantidad de \$ 57,771.84 (Cincuenta y siete mil setecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.) corresponde al:

-Registro de depreciación de Bienes Muebles de Junio 2021 \$ 81,071.84 (Ochenta mil ochocientos setenta y siete pesos 68/100 M.N.).

- En el mes de Junio se adquirió Bienes muebles para afectación de Activos fijos, dos motobombas con el precio unitario de \$ 11,650.00 (Once mil seiscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.), un total de \$ 23,300.00 (Veintitrés mil trescientos pesos 00/100 M.N.).

\$ 81,071.84

\$ 23,300.00 - (Menos Bienes muebles adquiridos en el mes de junio 2021)

=57,771.84 Diferencia.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

A) NOTAS DE DESGLOSE

L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ

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



TESORERÍA



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

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	El SMDIF Chalco cuenta con Pólizas de Seguro de Vehículos del SMDIF Chalco El SMDIF Chalco cuenta con póliza de Fianza de Fidelidad del ejercicio fiscal 2021
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	Sí 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
Cuentas de Egresos	Se cuenta con Presupuesto de Egresos para pago de: Servicios Personales, Materiales y Suministros,

L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ



**TESORERÍA**

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



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Introducción	
<b>Panorama Económico</b>	
Autorización e Historia	El SMDIF Chalco se Creó por Decreto numero 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, brindando a la población los servicios de asistenciales en forma integral de Cooperaciones y ayudas y Donativos a Instituciones sin fines de lucro.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Se realizan en base a la Normatividad establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable
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
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de</b>	
Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha solo
Proceso de Mejora	El SMDIF Chalco cuenta con un Manual de
Información por segmentos	Se publica información Financiera a la página de
<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	



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO 3009**

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS**

**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**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 2021.

**L.C. MARIA DEL CARMEN ATILANO CRUZ**

**DIF  
CHALCO  
2019-2021**

**TESORERÍA**

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