



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEMASCALCIÑO 3025

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Effectivo y Equivalentes (4) En relacion a la cuenta de efectivo refleja un saldo de 0.00 pesos al 31 de diciembre, toda vez que no se manejo la cuenta de fondo fijo durante el ejercicio fiscal 2018; la cuenta de bancos refleja un saldo en cero que obedece principalmente por la cancelacion de la cuenta.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) refleja un saldo al 31 de diciembre por \$ 98,507.14 que se integra por los conceptos de credito al salario por \$ 1,026.69 y subsidio al empleo por \$ 96,208.15 y servicios santa maria por \$ 1,103.90 que corresponden a ejercicios anteriores respectivamente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) sin movimiento

Inversiones Financieras (7) sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) la cuenta 1232 vivienda refleja un saldo de \$ 165,867.50 es derivado de un saldo de ejercicios anteriores, la cuenta 1240 bienes muebles refleja un saldo de \$ derivado principalmente de adquisiciones que fueron en ejercicios anteriores, cabe mencionar que existe una variacion en la cuenta 1249 otros bienes muebles por un importe de \$ 17,400.00 por bienes adquiridos durante el periodo.

Estimaciones y Deterioros (9) la cuenta 1263 depreciacion bienes muebles refleja un incremento de \$ 72,842.10 comparado con el periodo anterior, derivado por el calculo de la depreciacion mensual de bienes e incrementos por ajustes y reclasificaciones durante el periodo.

Otros Activos (10) sin movimientos

Pasivo (11) la cuenta 2100 pasivo circulante refleja un incremento por \$ 397,604.92, derivado principalmente por pago a proveedores durante el periodo; la cuenta 2117 retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo refleja un incremento por \$ 527,590.52 derivado principalmente por el registro de la provision y la falta de pago de la retencion de ISR de ejercicios anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) la cuenta 4160 aprovechamientos refleja un incremento \$ 23,716.00 durante el periodo esto debido por el cobro de multas, indemnizaciones y reintegros, la cuenta 4170 refleja un variacion de menos por \$ 556,740.55 en comparacion con el año anterior, derivado por los servicios prestados de las diferentes areas del sistema DIF tales como: estancias infantiles, servicio medico, productos nutricionales, huertos familiares, desayunos escolares, etc.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y Pensiones y Jubilaciones (13) la cuenta 4220 transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas refleja una variacion de \$ -688,688.00 derivado principalmente por la disminucion de las participaciones que son asignados al DIF por el H. Ayuntamiento

Otros Ingresos y Beneficios (14) la cuenta 4310 Ingresos Financieros presenta una variacion de \$ -.95 derivado principalmente por los intereses generados por recursos propios de menos durante el periodo.

Gastos y Otras Pérdidas (15) la cuenta 5100 gastos de funcionamiento se puede observar que se tiene un ahorro por \$ 1,853,677.47 que representa el 24.67% en comparación con el año anterior y que se integra por los conceptos de : servicios personales, materiales y suministros y servicios personales respectivamente, el resultado del ejercicio al periodo refleja un resahorro por \$ -481,139.29 derivado principalmente por la venta de bienes y servicios, sin embargo comparado con el año anterior se tiene un ahorro por \$ 1,807,159.21 que representa el 23.55%, dando cumplimiento a los lineamientos de racionalidad y austeridad presupuestaria.

III. **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** (16) durante el periodo se tuvo una aportación de \$ por parte de la Hacienda Pública que comparado con generado de ejercicios anteriores y lo generado del ejercicio del periodo se tiene un desahorro neto por \$ 1,743,792.69

IV. **Notas al Estado de Flujos de Efectivo** (17) durante el periodo el equivalente al efectivo al inicio del ejercicio presenta un saldo por \$ 27,383.59 comparado con el año anterior presenta un saldo de \$ 27,830.83 lo cual refleja una diferencia de \$ -447.26 que es derivado del ejercicio anterior por el concepto disminución neta en el efectivo y equivalente al efectivo.

V. **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (18) sin movimiento


"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



LIC. MARIA BENITA TREJO RODRIGUEZ
PRESIDENTA



C. AGUSTINA GONZALEZ CHAPARRO
DIRECTORA



L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEMASCALCINGO 3025

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables:
Valores NO APLICA
Emisión de obligaciones NO APLICA
Avales y Garantías NO APLICA
Juicios NO APLICA
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA
Bienes en concesión y en comodato NO APLICA
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Cuentas de Ingresos: El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio 2018, asciende a \$ 10,406,450.34 y se encuentra registrado en la cuenta de orden presupuestal 8110 ley de Ingresos, sin embargo solo se recaudo \$7,192,962.84, dando una diferencia por recaudar de \$ 3,213,487.50
Cuentas de Egresos: El presupuesto de egresos quedo integrado de la siguiente manera: cuenta 8211 presupuesto de egresos aprobado de gastos de funcionamiento por \$ 10,134,271.40 y se ejercicio la cantidad de \$ 2,606,269.93, la cuenta 8212 presupuesto de egresos aprobado por transferencias asignaciones y subsidios por \$ 269,145.93 y se ejercicio \$ 181,145.93, por ultimo se presupuesto en la cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 3,033.01 se ejercicio \$ 3,033.01 del ejercicio fiscal

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maria Benita Trejo Rodriguez
Trejo Rodriguez



LIC. MARIA BENITA TREJO RODRIGUEZ

PRESIDENTA

Agustina Gonzalez Chaparro



C. AGUSTINA GONZALEZ CHAPARRO

DIRECTORA

L.A.M. Jessica Becerril Flores



L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES

TESORERA

TESORERIA



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEMASCALCIINGO 3025

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de información financiera. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico y Financiero(5) Sin duda uno de los temas mas importantes hoy en día, es el tema economico, por ello como Organismo dependiente del ayuntamiento economicamente se busca y se procura invertir el recurso del erario publico, de forma eficiente cuidando el patrimonio y la solidez del Organismo.

Autorización e Historia (6) El Sistema Municipal para el desarrollo Integral de la Familia DIF de Temascalcingo, es un órgano desconcentrado del Municipio de Temascalcingo, con personalidad y autonomía propia, creado mediante decreto numero 10 segun acuerdo de la H. XLIX Legislatura del Estado de Mexico.

Organización y Objeto Social (7) brindar la asistencia social a la poblacion a traves de programas cordes y congruentes a la realidad dandose a la poblacion los servicios asistenciales en forma integral.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros se realizaron de acuerdo a los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de Estados Financieros; basados en su razonamiento y eficiencia demostrada.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de acuerdo con las prácticas contables establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Reporte Analítico del Activo (10) Las cuentas mas significativas del activo son la cuenta de bancos y de inventario.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (12) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia DIF solo capta recursos provenientes de Ingresos por venta de bienes y servicio, sin embargo el recurso mas representativo es la participación que le es otorgada por el Ayuntamiento.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) NO APLICA

Calificaciones Otorgadas (14) NO APLICA

Proceso de Mejora (15) Se encuentran en actualización permanente los Manuales Administrativos de las diferentes áreas que integran el Organismo.

Información por Segmentos (16) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (17) el organismo no cuenta con eventos posterior al cierre.

Partes Relacionadas (18) NO APLICA

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Maria Benita Trejo Rodriguez

LIC. MARIA BENITA TREJO RODRIGUEZ
PRESIDENTA



Agustina Gonzalez Chaparro

C. AGUSTINA GONZALEZ CHAPARRO
DIRECTORA



L.A.M. Jessica Becerril Flores

L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA

