

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de Enero de 2019



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes En relacion a la cuenta de efectivo refleja un saldo de 0.00 pesos al 31 de Enero, la cuenta de bancos refleja un saldo de \$ 695,520.48 que obedece al subsidio para gastos de operación del mes por parte del municipio.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: refleja un saldo inicial de Enero 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

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

Inversiones Financieras: sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: 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 \$ 701,634.71 derivado de ejercicios anteriores.

Estimaciones y Deterioros: la cuenta 1263 depreciacion bienes muebles refleja un incremento de \$ 6,070.00 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: sin movimientos

Pasivo: la cuenta pasivo circulante refleja un incremento por \$ 276,355.00, derivado principalmente derivado por provisiones de nomina y pago a proveedores a corto plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Sin movimientos

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones L a cuenta 4220 transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas refleja un importe de \$ 695,520.48 derivado de las participaciones que son asignados al DIF por el H. Ayuntamiento

Otros Ingresos y Beneficios: la cuenta 4310 Ingresos Financieros presenta una variacion de \$ 0.00 derivado principalmente por los intereses generados por recursos propios de menos durante el periodo.

Gastos y Otras Pérdidas: la cuenta 5100 gastos de funcionamiento se puede observar que se tiene un gasto devengado \$ 695,520.48 que se integra por los conceptos de : servicios personales por \$ 235,200.61 , materiales y suministros por \$ 25,570.92 y servicios personales por \$ 13,007.38, Otros gastos y perdidas extraordinarias por concepto de depreciación del mes por \$ 6,070.00, dando cumplimiento a los lineamientos de racionalidad y austeridad presupuestaria.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública durante el periodo se tuvo ahorro neto por \$ 415,671.57

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo : durante el periodo el equivalente al efectivo se tiene un origen donde presenta un saldo por \$ 695,520.48, con una aplicación de provisionada del mes por importe de \$ 279,848.91.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: sin movimiento

L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA DIF



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de Enero de 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: 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 período, 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: Sin duda uno de los temas mas importantes hoy en dia, 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: 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: 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 : 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: 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: 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 : 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 participacion que le es otorgada por el Ayuntamiento.

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

Calificaciones Otorgadas: NO APLICA

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

Información por Segmentos: NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre : el organismo no cuenta con eventos posterior al cierre.

Partes Relacionadas: NO APLICA

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

L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA DIF



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de Enero de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

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 2019, asciende a \$ 10,793,473.80 y se encuentra registrado en la cuenta de orden presupuestal 8110 ley de ingresos, recaudado al mes \$ 695,520.48, dando una diferencia por recaudar de \$ 10,097,953.32.

Cuentas de Egresos; El presupuesto de egresos quedo integrado de la siguiente manera: cuenta 8211 presupuesto de egresos aprobado de gastos de funcionamiento por \$ 10,212,440.79 y se devengo la cantidad de \$ 273,778.91, la cuenta 8212 presupuesto de egresos aprobado por transferencias asignaciones y subsidios por \$ 218,000.00, la cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$ 363,033.01.

L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA DIF