



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo 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 Marzo, la cuenta de bancos refleja un saldo de \$ 91,508.39, que se deriva del 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 de \$ 102,167.61 que se integra por subsidio al empleo por \$ 96,208.15 , los cuales se amortizaran con el pago de impuestos.

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 , la cuenta 1241 bienes muebles mobiliario y equipo de administración por importe de \$ 122,154.70 sin variación, la cuenta 1242 bienes muebles Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por importe de \$ 12,850 sin variación, la cuenta 1244 bienes muebles Vehiculos y equipo de Transporte por importe de \$ 502,000.00 sin variación, la cuenta 1246 bienes muebles Maquinaria, otros equipos y Herramientas por importe de \$ Estimaciones y Deterioros: la cuenta 1263 depreciacion bienes muebles refleja un incremento de \$ 12,140.00 comparado con el periodo anterior, derivado del 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 una disminución por \$ 155,162.12.00, derivado principalmente derivado por provisiones de nomina, provisión de pago a proveedores a corto plazo, retenciones de ISR e ISSEMYM por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo de acreedores diversos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Ingresos del mes de Marzo por importe de 78,034.00, con un ingreso acumulado de 184,204.00

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 \$ 1,395,520.48 derivado de las participaciones que son asignados al DIF por el H. Ayuntamiento.

Otros Ingresos y Beneficios: la cuenta 4310 Ingresos Financieros presenta un saldo acumulado por 4,168.83 por los intereses generados de la cuenta de recursos propios de menos durante el periodo.

Gastos y Otras Pérdidas: la cuenta 5100 gastos de funcionamiento se puede observar que se tiene un saldo de \$ 1,774,465.49 que se integra por los conceptos de : servicios personales por \$ 1,313,468.93 , materiales y suministros por \$ 357,008.54 y servicios personales por \$ 103,988.02, Otros gastos y perdidas extraordinarias por concepto de depreciación del mes por \$ 12,140.00, 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 desahorro neto por \$ 208782.69

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo : durante el periodo el equivalente al efectivo se tiene un origen donde presenta un saldo por \$ 1,583893.31, con una aplicación del mes por importe de \$ 1,792,675.49

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Los saldos de lo contable y presupuestal coinciden al final del mes.

L.A.M. JESSICA BECERRIL FLORES
TESORERA DIF



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo 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 Marzo al 31 de Marzo 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 \$ 1,583,893.31, dando una diferencia por recaudar de \$ 9,209,580.49.

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 \$ 126,797.89, 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