



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 30 de Septiembre del 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera: EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MUESTRA LA POSICION FINANCIERA DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC, VALUADOS Y ELABORADOS DE ACUERDO A LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, NORMAS Y METODOLOGIA PARA LA EMISION DE INFORMACION FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PUBLICO Y CARACTERISTICAS DE SUS NOTAS.

Activo: EL ACTIVO SE COMPONE DE LOS FONDOS, VALORES, DERECHOS Y BIENES CUANTIFICADOS EN TERMINOS MONETARIOS, LOS CUALES DISPONE EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC.

Efectivo y Equivalentes (4) EL EFECTIVO ESTA CONSTITUIDO POR LA MONEDA DE CURSO LEGAL Y SE ENCUENTRA A SU VALOR NOMINAL PROVENIENTE DE INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES MUNICIPALES. EL SALDO QUE REFLEJA POR LA CANTIDAD DE \$12,127,016.55 (DOCE MILLONES CIENTO VEINTISIETE MIL DIECISEIS PESOS 55/100 M.N.), SON RECURSOS DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC, AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (7) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) LAS INVERSIONES EN INMUEBLES Y MUEBLES, REPRESENTAN EN EL TRANSCURSO DEL TIEMPO, UN GASTO PARA AQUELLAS CANTIDADES QUE SON SUCEPTIBLES DE RECUPERACION. EN TANTO ESTOS ACTIVOS COMO LOS INTANGIBLES TIENEN COMO OBJETIVO GENERAR BENEFICIOS SOCIALES, POR LO QUE ES NECESARIO QUE SE RECONOZCAN EN RESULTADOS DURANTE EL MISMO PERIODO EN QUE GENERAN DICHS BENEFICIOS.

Estimaciones y Deterioros (9) SE APLICA LA DEPRECIACION CORRESPONDIENTE A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (11) SIN MOVIMIENTOS

II. Notas al Estado de Actividades: EL ESTADO DE ACTIVIDADES REFLEJA EL RESULTADO ENTRE EL SALDO TOTAL DE INGRESOS CAPTADOS Y EL SALDO TOTAL DE LOS GASTOS INCURRIDOS POR EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC.

Ingresos de Gestión (12) EN ESTE RUBRO ESTAN INGRESANDO POR RECURSOS PRESUPUESTALES A TRAVES DE TRANSFERENCIAS QUE EL H. AYUNTAMIENTO REALIZA, Y TAMBIEN POR LOS INGRESOS RECAUDADOS POR CUOTAS DE RECUPERACION.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) SIN MOVIMIENTOS

Otros Ingresos y Beneficios (14) SIN MOVIMIENTOS

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA MUESTRA LAS MODIFICACIONES O CAMBIOS REALIZADOS EN EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC, SE OBTUVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019, UN SALDO DE \$13,866,803.02 (TRECE MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL OCHOCIENTOS TRES PESOS 02/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIALES Y FINAL QUE FIGURA EN LA ULTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES POR UN MONTO, COMO SALDO INICIAL DE \$19,793,676.52 (DIECINUEVE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 52/100 M.N.), Y COMO COMO SALDO FINAL \$12,195,871.09 (DOCE MILLONES CIENTO NOVENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y UNO PESOS 09/100 M.N.).

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) SALDOS CONCILIADOS


DIF Tecamac
DIRECCIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
CIUDAD SEGURA Y PRÓSPERA
AYUNTAMIENTO 2019 - 2021


LIC. MARIA GUADALUPE GOMEZ BARRERA DEL
TESORERA
SMDIF



DIF Tecámac
 CIUDAD SEGURA Y PROSPERA
 ACHIQUILADOS PVV - 8341

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 30 de Septiembre del 2019

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: LOS INGRESOS RECABADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019, ESTAN INTEGRADOS POR INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACION MUNICIPAL.

Cuentas de Egresos: SE MUESTRA LA DISTRIBUCION DE LOS EGRESOS, DE ACUERDO A LOS DISTINTOS GRADOS DE DESAGREGACION QUE REPRESENTA EL CLASIFICAR POR OBJETO DEL GASTO Y EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LOS DIFERENTES MOMENTOS CONTABLES, PRINCIPALMENTE EN EL CAPITULO 1000, 2000, 3000.



DIF Tecámac
 MUNICIPIO PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC
 CIUDAD SEGURA Y PROSPERA
 LIC. MARIA GUADALUPE GÓMEZ BARRERA
 TESORERÍA DEL SMDIF



DIF Tecamac
CIUDAD SEGURA Y PROSPERA
— AGOSTO 2019 —

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 30 de Septiembre del 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC, ES UN ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL H. AYUNTAMIENTO DE TECAMAC, CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO, AUTONOMIA ADMINISTRATIVA, PRESUPUESTAL, TECNICA, DE GESTION, DE OPERACION Y EJECUCION PARA EL ADECUADO DESARROLLO DE SUS ATRIBUCIONES.

Panorama Económico y Financiero(5) PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019 SE APROBO UN SUBSIDIO ANUAL POR LA CANTIDAD DE \$102,486,800.00 (CIENTO DOS MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.)

Autorización e Historia (6) CON EL DECRETO NO. 10 PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL DEL ESTADO DE MEXICO DONDE SE DECRETA LA LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL, DE CARAC TER MUNICIPAL, DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

Organización y Objeto Social (7) EJERCICIO 2019, SU ORGANIZACIÓN SE RIGE SEGÚN ACTA DE JUNTA DE GOBIERNO NO. 1, EL OBJETO SOCIAL DE LA INSTITUCIÓN ES: ASISTENCIA SOCIAL SIN FINES LUCRATIVOS, REGIMEN: PERSONAS MORALES, CON OBLIGACIONES FISCALES DE RETENER Y ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS ASI COMO DE ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (%),SE DIVIDE EN LOS SIGUIENTES DEPARTAMENTOS: PRESIDENCIA, DIRECCIÓN, TESORERIA, SIENDO ESTOS LOS DE MAYOR

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) SEGÚN NORMATIVIDAD VIGENTE, PRINCIPALMENTE POR LA CONAC, NIF, (POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL) LINEAMIENTOS DEL PRESUPUESTO, LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DEL INFORME MENSUAL, LINEAMIENTOS PARA LA PRESENTACIÓN DE CONTROL DE INVENTARIOS, LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, Y DECRETOS VIGENTES.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) LAS CONCILIACIONES SE REALIZARÁN EL ÚLTIMO DÍA HÁBIL DEL MES. LOS ARQUEOS INTERNOS DE CAJA SE REALIZARÁN EN DÍA VIERNES DE CADA SEMANA. EL MÉTODO PARA LA DEPRECIACIÓN ES POR LINEA RECTA.

Reporte Análítico del Activo (10) EL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO, NOS MUESTRA LA VARIACION ENTRE EL SALDO INICIAL Y EL SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL2019; SE INFORMA QUE PRESENTA UNA VARIACION DE \$7,300,442.41 (SIETE MILLONES TRESCIENTOS MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS 41/100 M.N.)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (12) EL MONTO TOTAL POR INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE CUOTAS DE RECUPERACION AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019, ES DE \$428,961.87 (CUATROCIENTOS VEINTIOCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y UN MIL PESOS 87/100 M.N.), Y POR CONCEPTO DE DONACIONES SE RECIBIO UNA APORTACION DE \$485,785.00 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.)

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (13) SIN MOVIMIENTOS

Calificaciones Otorgadas (14) SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora (15) SIN MOVIMIENTOS

Información por Segmentos (16) SIN MOVIMIENTOS

Eventos Posteriores al Cierre (17) SIN MOVIMIENTOS

Partes Relacionadas (18) SIN MOVIMIENTOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) LA INFORMACIÓN FINANCIERA SE PRESENTA CON AUTORIZACIÓN.

LIC. MARIA GUADALUPE GOMEZ BARRERA
TESORERA


