



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) la cuenta 1112 refleja un saldo por 40,308.35 efectivamente conciliado con el banco.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) 1123 refleja un saldo por 11,620.96 que corresponde a subsidio al empleo por la falta entero de isr a la SAT y la diferencia de 28.52 pendientes por comprobar por funcionario de la administración 2016-2018.

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

Inversiones Financieras (7) SIN MOVIMIENTO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) el saldo que reflejan estas cuentas esta pendiente de conciliar debido a que la administración 2016-2018 no dejo expedientes por lo que se esta actualizando la informacion para poder realizar la conciliacion.

Estimaciones y Deterioros (9) los estados financieros reflejan que se realiza la depreciacion mensual correspondiente de los activos.

Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTO

Pasivo (11) Esta cuenta refleja un saldo de 471046.69 debido a que la administración 2016-2018 no realizo el entero de la retenciones de ISR al SAT

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) los ingresos recaudados por este concepto son relativamente pocos ya que el municipio es muy pequeño y por los servicios solo ingresan cuotas de recuperacion muy bajas Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) el sistema dif depende de la participacion que le otorga mensualmente el H. ayuntamiento lo que practicamente cubre nominal y gasto corriente

Otros Ingresos y Beneficios (14) corresponden a los intereses pagados por el banco.

Gastos y Otras Pérdidas (15) con el subsidio que el H. ayuntamiento otorga al dif se cubre unicamente servicios personales y gasto corriente.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) refleja un desahorro geerado en el ejercicio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

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

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

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2018 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTO

Emisión de obligaciones no se realizo entero de ISR al SAT

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTO

Juicios demandas por termino de relacion laboral

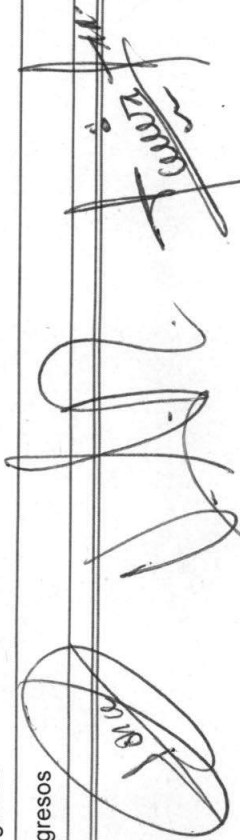
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTO

Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and another signature with the name 'Luis' written below it on the right.

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

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TEXCALYACAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2018 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) El recurso ejercido durante el periodo 2018 se gasto de acuerdo al tipo de recurso correspondiente estatal bajo los lineamientos.

Autorización e Historia (6) El Sistema para el desarrollo integral de familia de Texcalyacac es un organismo publico descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio creado bajo decreto num. 10 Publicado en el periodoco Oficial Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico el dia 16 de julio de 1985.

Organización y Objeto Social (7) Brindar asistencia social a la poblacion a travez de programas acordes 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 del Sistema DIF están preparados conforme a los ~~Estados Básicos de Contabilidad~~ Gubernamental, aplicables a las dependencias, Organismos descentralizados, desconcentrados, con base en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental del Estado de Mexico. Asimismo se han observado los lineamientos emitidos por el CONAC para el reconocimiento, valuacion y revelacion de los diferentes rubros de la informacion financiera.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se reformo el Artículo 73 fraccion XXVIII de la Constitucion Política de los estado Unidos Mexicanos dotandose de facultades al Congreso de la Union para expedir leyes en materia de contabilidad gubernamental las cuales regiran la contabilidad publica y la presentacion homogenea de informacion financiera, de ingresos y de egresos patrimonial, con el fin de garantizar su armonizacion en los tres ordenes de gobierno, La administracion del Sistema Municipal DIF adopto acciones para establecer los nuevos metodos de registro y sistemas de informacion contable presupuestal en los terminos de la propia LGCG y CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10) Se realiza la depreciacion de los bienes que integran el activo fijo de acuerdo a la tabla de porcentajes publicado en el diario oficial de la fed

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación (12) Ingresos por cuotas de recurepacion depende de como se van distribuyendo los apoyos en especie.

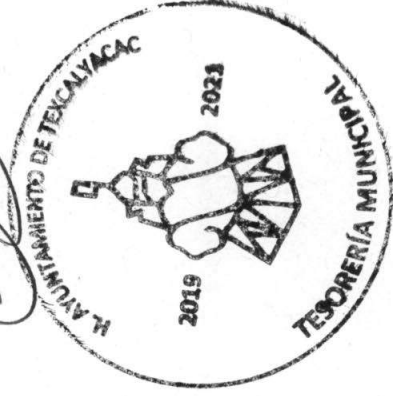
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

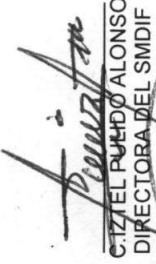
Proceso de Mejora (15) se han establecido mecanismos y elementos relacionados con el ambiente de control, la evaluacion de riesgos, los sistemas de informacion y comunicacion, y los procedimientos de control y vigilancia.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) La informacion financiera se presenta con autorizacion de la

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


C.P. DANIEL LOPEZ DIAZ
TESORERO DEL SMDIF




CIZTEL PARDO ALONSO
DIRECTORA DEL SMDIF




C. VICTOR SAMANO RAMIREZ
PRESIDENTE DEL SMDIF

