



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 31 de Diciembre 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 \$1,220,206.75 (UN MILLON DOSCIENTOS VEINTE MIL DOSCIENTOS SEIS PESOS 75/100 M.N.), SON RECURSOS DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC, AL 30 DE NOVIEMBRE 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 MUJEBLES, REPRESENTAN EN EL TRANSURSO 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 DICHSO BENEFICIOS.

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

Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (11) SIN MOVIMIENTOS

II. Notas al 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 ATRAVES 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 OBTUBO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, UN SALDO DE \$1,256,970.20 (UN MILLON DOSCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS SETENTA PESOS 20/100 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 \$4,326,092.73 (CUATRO MILLONES TRESCIENTOS VEINTISEIS MIL NOVENTA Y DOS PESOS 73/100 M.N.), Y COMO COMO SALDO FINAL \$21,065,660.88 (VEINTIUN MILLONES SESENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS SESENTA PESOS 88/100 M.N.).

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



LIC. MARIA GUADALUPE GOMEZ BARRERA
TESORERA



DIF Tecámac
 CIUDAD SEGURA Y PRÓSPERA
 AYUNTAMIENTO 2019 - 2021

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 31 de Diciembre 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 DICIEMBRE 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.



LIC. MARIA GUADALUPE GOMEZ BARRERA

TESORERÍA DEL
SMDIF



DIF Tecámac
 CIUDAD SEGURA Y PRÓSPERA
 Ayuntamiento del 2019 - 2021

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC

Notas a los Estados Financieros

Del 01 al 31 de Diciembre del 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECÁMAC, ES UN ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL H. AYUNTAMIENTO DE TECÁMAC, CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO, AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA, PRESUPUESTAL, TÉCNICA, DE GESTIÓN, DE OPERACIÓN Y EJECUCIÓN 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 PERIÓDICO 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, TESORERÍA, SIENDO ESTOS LOS DE MAYOR
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) SEGUN 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 Analítico del Activo (10) EL ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO, NOS MUESTRA LA VARIACION ENTRE EL SALDO INICIAL Y EL SALDO FINAL AL 30 DE DICIEMBRE DEL2019, SE INFORMA QUE PRESENTA UNA VARIACION DE \$19,767,761.60 (DIECINUEVE MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS SESENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS SESENTA Y UNOPESOS 60/100 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 31 DE DICIEMBRE DE 2019, ES DE \$298,939.50 (DOSCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL PESOS 50/100 M.N.).
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico 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

DIF Tecámac
 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TECAMAC
 CIUDAD SEGURA Y PRÓSPERA
 AYUNTAMIENTO 2019 - 2021
TESORERÍA DEL SMDIF