



SISTEMA MUNICIPAL HUIXQUILUCAN  
2019-2021

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE HUIXQUILUCAN 3095

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) El saldo de caja al cierre del ejercicio 2018 presenta saldo cero toda vez que se efectuó la cancelación de su saldo al cierre del ejercicio 2018. Al respecto del saldo en bancos, esta está compuesto por los saldos existentes de un importe de \$ 1,222,067.11 proveniente de 11 cuentas bancarias que presenta recursos disponibles, integrados por depósitos provenientes de sus ingresos por gestión y por el subsidio que otorga el Municipio de Huixquilucan de manera periódica el cual es destinado para satisfacer las necesidades de las diversas áreas del Sistema Municipal DIF con la adquisición de bienes y contratación de servicios, y para el cumplimiento de las obligaciones patronales derivadas de los remuneraciones a los trabajadores de la entidad.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Al 31 de Diciembre el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Huixquilucan cuenta con un saldo en inversiones a corto plazo de \$ 5,740,296.23

Se invierten con la finalidad de generar intereses que nos permitan aminorar la carga financiera que cobra el banco por las comisiones e IVA bancarios, por la emisión de cheques girados, transferencias bancarias, membresías, personas morales etc., pero lo más importante es tener dichos recursos para pagar las contribuciones de relativas al ISR y 3% sobre nóminas.

La cuenta de Cuentas por cobrar a corto plazo finalizó con un saldo de 10,778,106.53 por el subsidio pendiente de recibir por parte del Municipio de Huixquilucan, el cual se registró con el propósito de reflejar el ingreso real en la cuenta correspondiente al subsidio para gastos de operación. La cuenta de Deudores

Diversos no refleja saldos pendientes por recuperar por parte de los registros en dicha cuenta el saldo en la cuenta es de una subcuenta denominada Subsidio al Empleo que al 31 de Diciembre del 2018, cuenta con un saldo \$ -1,634.00 mismo que se va acreditando del ISR al pagar el impuesto del mes inmediato anterior. La cuenta de Otros Derechos a Recibir

Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo corresponde al saldo final de la revaluación en la entidad descentralizada.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Derivado al Análisis de los Estados Financieros no se muestran saldos en la cuenta.

Inversiones Financieras (7) Sin saldos que comentar en la cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) El saldo en la total en la cuenta de bienes muebles asciende al cierre del ejercicio 2018 a \$ 38,779,157.69 representado por el Patrimonio de la Entidad, los bienes inmuebles están destinados para las funciones y actividades propias del DIF, en cuanto a los bienes muebles estos tuvieron un incremento respecto del ejercicio 2018, incrementándose en 31.61 % pasando de \$ 26,821,369.27 a \$ 38,779,157.69

Estimaciones y Deterioros: No aplica

Otros Activos: No tuvo movimiento alguno

Pasivo (11) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Huixquilucan tiene un saldo en la cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo al 31 de Diciembre de 2018 de un importe de \$ 570,496.60 por adeudos a proveedores este importe fue generado en 2015 y ejercicios anteriores. Y un saldo en la cuenta de Documentos Comerciales por pagar a Largo Plazo por un importe de 14,010,826.69 por el adeudo por concepto del convenio con el ISSEMYM.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Durante el Ejercicio Fiscal 2018 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Huixquilucan, tuvo un incremento en la recaudación de ingresos por gestión en un 28.60 % respecto del ejercicio anterior al pasar de \$ 18,749,531.85 a \$ 26,260,672.81 este incremento se dio por la dinámica que tuvo el área de procuración de fondos para recaudar donativos tanto de personas físicas como morales mismas que están en pro y para beneficio del objeto social del DIF de Huixquilucan, también el subsidio de gastos de operación que este Sistema DIF recibe del Municipio de Huixquilucan también tuvo un ligero incremento al pasar de \$ 237,770,512.12 a \$ 371,540,753.53 el cual representa un incremento del 36 % en referencia al ejercicio inmediato anterior; dicho incremento fue para hacer frente a pagos de aguinaldo, pago de convenio sindical 2018 y compromisos contraídos con los proveedores de bienes y servicios con la entidad.

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

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Al cierre del ejercicio 2018 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Huixquilucan tuvo una diferencia entre los ingresos y los egresos por un importe de 27,489,782.38

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Aportaciones: La cuenta de aportaciones refleja un saldo de 20,063,775.76 derivado de los registros efectuados

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) : se observa una diferencia positiva en virtud de Ingresos Gestionados y el subsidio para gastos de operación recibidos por parte del Municipio de Huixquilucan contra los Gastos Realizados. Resultado de

Ejercicios Anteriores: El saldo representa la integración de los movimientos derivado a los ajustes en los saldos, así como la aplicación de la cuenta para la depuración de los Estados Financieros, entre otros.

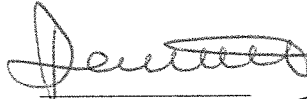
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)


Efectivo y bancos: Se observa un flujo de efectivo en los ingresos derivado de cuotas de recuperacion de ingresos propios, subsidio ministrado por H. Ayuntamiento y algunas gestiones del propio DIF; al igual se puede observar ingresos dirigidos en inversiones productivas.  
 Asi mismo se observa el flujo de efectivo que afectan a los gastos derivados a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, cooperaciones y ayuda, y bienes muebles, Causando un deficit en los egresos en referencia con los Ingresos.


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


Conciliacion entre los Ingresos Presupuestales y Contables: se refleja un monto de 398,113,335.94 derivado a ingresos propio, ingresos gentionados por el Sistema DIF y el subsidio ministrado por el H. Ayuntamiento en el cual que esta no se encuentran diferencias entre lo prosupuestal con lo contable. Conciliacion entre los Ingresos Presupuestales y Contables: Se refleja un monto de \$ 398,113,335.94 en egresos presupuestarios y \$385,413,234.32 en egresos contables .


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


  
 PRESIDENTA SISTEMA DIF  
 MTRA. ROMINA CONTRERAS CARRASCO

  
 DIRECTORA GENERAL SISTEMA DIF  
 MTRA. SHEYLA LIZANEA GILES SORIANO

  
 TESORERO SISTEMA DIF  
 ING. MIGUEL ANGEL PATIÑO TELLEZ







B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)</b>
<b>Contables:</b>
Valores : No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
Emisión de obligaciones: No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
Avales y Garantías: No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
Juicios: No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
Bienes en concesión y en comodato: No se observa movimientos por esa razón no se emiten Notas.
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: Se refleja un monto de \$ 398,113,335.94 por la recaudación en ingresos propios y subsidio adquirido por el H. Ayuntamiento.
Cuentas de Egresos: Se Refleja un importe de \$385,413,234.32 en egresos contables, derivado a la aplicación del recurso en los capítulos 1000, 2000, 3000, 4000, 5000 y 9000.

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



*[Signature]*  
PRESIDENTA SISTEMA DIF  
MTRA. ROMINA CONTRERAS CARRASCO

*[Signature]*  
DIRECTORA GENERAL SISTEMA DIF,  
MTRA. SHEYLA LIZANEA GILES SORIANO



*[Signature]*  
TESORERO SISTEMA DIF  
ING. MIGUEL ÁNGEL PATIÑO TELLEZ



Notas a los Estados Financieros

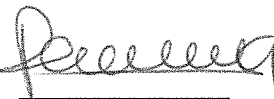
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2018 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El primordial objetivo del Municipio de Huixquilucan es de dotar con los servicios basicos a las comunidades en referencia al los preceptos legales aplicables, de la misma forma dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental con el proposito de informar la ejecucion de los programas y presupuesto.
Panorama Económico y Financiero(5) El manejo de las finanzas publicas y el gasto deben de orientarse a dotar de los servicios a la ciudadanía priorizando los de beneficio social procurando optimizar el gasto en los diversos capitulos de aplicacion estableciendo estrategias que permitan aplicar de forma eficaz los recursos ministrados al la entidad.
Autorización e Historia (6) El municipio de Huixquilucan se constituyo con fecha de 21 de octubre de 1846 y el el mes de julio de 1985.
Organización y Objeto Social (7) El Sistema DIF de Huixquilucan, busca la satisfaccion de las necesidades de los grupos mas vulnerables de las areas municipales.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) El Sistema DIF esta aplicando las mejores practicas contables en sustento a la planeacion financiera con el proposito de cumplir con las normas aplicables. El sistema de contabilidad gubernamental que registra los movimientos de la entidad, registra de manera armonica la informacion que en el es procesada. Del mismo modo genera estados financieros confiables, oportunos, comprensibles y veraces; expresados en terminos monetarios en moneda nacional.
Políticas de Contabilidad Significativas (9) El costo promedio es el metodo de inventario utilizado en los inventarios del Sistema DIF, para los registros contables y afectaciones presupuestarias se realizan en estricto apego a los lineamientos y al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. el sistema DIF cuenta con manuales de organizacion para delimitar y asinar las actividades a quien le corresponda.
Reporte Analítico del Activo (10) Los registros en referencia a los movimientos de activo se realizan de conformidad
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
Reporte de la Recaudación (12) Los procesos en referencia a la recaudacion se llevaron a cabo en estricto apego a los Lineamiento de Control Financiero, originando los controles pertinentes y efectuando los depositos en apego a lo referido, asi mismo en virtud de los ingresos otorgados por el municipio se realizaron las peticiones con el soporte idoneo para cumplir con la normatividad aplicable. Esta información se encuentra en los Reportes de Información contable.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Muestra las obligaciones insolutas del Sistema DIF , al fin del ejercicio 2018 , derivadas del endeudamiento interno y externo en virtud a los pagos realizados por las obligaciones pendientes de pago.
Calificaciones Otorgadas (14) No aplica
Proceso de Mejora (15) Con el proposito de llevar una adecuada retroalimentacion y en apoyo a las tareas de planeacion se mantendran actualizados los manuales de organización y de procedimientos con la finalidad de implementar una mejor acontinua.
Información por Segmentos (16) Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan lel Sistema DIF, ya que la misma proporciona informacion acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geograficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. Consecuentemente, esta informacion contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.
Eventos Posteriores al Cierre (17) En referencia a los eventos posteriores al cierre del ejercicio en virtud a la normatividad aplicable se llevara a cabo la solicitud de la aprobacion del organo maximo de gobierno para la afectacion de la cuenta de resultado de ejercicios anteriores.
Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) La Información Contable estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Mas sin en cambio se encuentra delimitada por las fechas de responsabilidad de los servidores públicos.

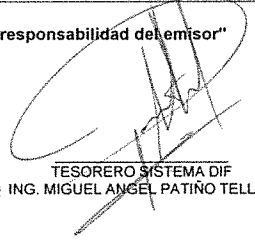
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



  
PRESIDENTA SISTEMA DIF  
MTRA. ROMINA CONTRERAS CARRASCO

  
DIRECTORA GENERAL SISTEMA DIF  
MTRA. SHEYLA LIZANEA GILES SORIANO



  
TESORERO SISTEMA DIF  
ING. MIGUEL ANGEL PATIÑO TELLEZ

