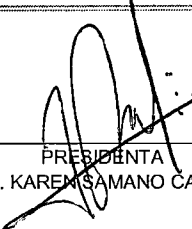


A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

| |
|---|
| Activo |
| Efectivo y Equivalentes |
| Bancos: La variación que arroja esta cuenta se debe a que en este mes se pago el 50% restante del aguinaldo correspondiente al ejercicio fiscal 2017, al personal del Sistema Municipal DIF |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses): Se apertura en el mes de junio una cuenta de inversión para ahorro de fondos para cubrir eventualidades de fin de ejercicio fiscal 2017 |
| Deudores: La variación reflejada en este rubro es debido a la cancelación de un deudor generado el mes anterior. |
| Anticipo a proveedores: El saldo que arroja este capítulo es generado por el proveedor Grupo Empresarial Fal, s.a. de c.v. por \$ 3,103.00 de ejercicios anteriores, y del proveedor Guillermo Romero Garcia por \$ 8,277.76 de este ejercicio fiscal 2017, se estan analizando los saldos para realizar el movimiento contable correspondiente, y por la contabilización de proveedores que se les otorgo anticipo de pago, dicho movimiento se cancelara en el mes subsecuente. |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir |
| Sin comentarios |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles |
| En relacion a este rubro este mes se adquirieron bienes muebles para area medica para mejor funcionamiento de la misma. |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles: La parte estimada de activos que se consumen durante el ejercicio fiscal, el registro contable tiene como objeto conocer la pérdida de valor del activo originado por desgaste, obsolescencia y deterioro, entre otros, se calcula a partir del mes siguiente de su adquisición y se aplica para todos los bienes de acuerdo a los porcentajes para cada rubro |
| Otros Activos Diferidos |
| Sin comentarios |
| Pasivo |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Saldo que arroja esta cuenta de ejercicios anteriores, por sueldos que no se liquidaron en tiempo por falta de firma en recibo de nomina en el mes corriente, y por devolución de dispersiones de algunos empleados que tienen problemas en sus tarjetas de debito. |
| Proveedores por Pagar a Corto plazo: La variación que arroja este rubro se debe a pasivos generados en este mes de diciembre de 2017. |
| Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo: El saldo que refleja esta cuenta no es muy variable ya que se refiere a los impuestos de isr, cuotas y aportaciones de issemym y pensiones alimenticias, finiquitados el mes siguiente. |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: El saldo que refleja esta cuenta es debido a provisiones de pagos de acreedores no liquidados en tiempo |
| Proveedores por pagar a Largo Plazo: Saldo derivado por convenio con issemym por adeudos de ejercicios anteriores por concepto de cuotas y aportaciones. |
| Prestamos de la Deuda Publica Externa por Pagar a Largo plazo: Saldo de intereses por proroga de convenio de adeudo con issemym |
| Patrimonio: Sin comentarios |
| II. Notas al Estado de Actividades |
| Ingresos de Gestión: Para este mes se recaudo una diferencia menor a lo presupuestado en este periodo mensual. |
| III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública |
| Sin comentarios |
| IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo |
| De acuerdo al saldo final arroja saldo positivo |
| V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) |
| Se conciliaron los conceptos de acuerdo a lo especificado |

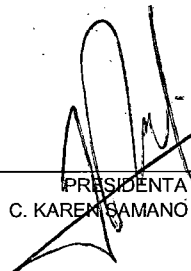


PRESIDENTA
C. KAREN SAMANO CALZADA
DIF
PRESIDENCIA

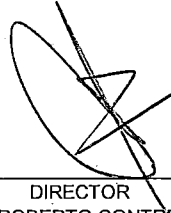


DIRECCIÓN
DR. OSCAR ROBERTO CONTRERAS SÁNCHEZ
DIF
DIRECCIÓN




TESORERÍA
C.P. JOSE JUAN CORTES FACIO
DIF
TESORERÍA

| B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden) | |
|--|--|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) | |
| Contables: | |
| Valores | |
| Emisión de obligaciones | |
| Avales y Garantías | |
| Juicios | |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | |
| Bienes en concesión y en comodato | |
| Presupuestarias: | |
| Cuentas de Ingresos: Referente a este concepto se logro recaudar el 99% del presupuesto para este ejercicio fiscal 2017 | |
| Cuentas de Egresos: Al igual que el concepto anterior en este rubro se ejercio el 99% del presupuesto aprobado para este ejercicio fiscal 2017 | |





PRESIDENCIA
 PRESIDENTA
 C. KAREN SAMANO CALZADA



DIRECCIÓN
 DIRECTOR
 DR. OSCAR ROBERTO CONTRERAS SANCHEZ



TESORERÍA
 TESORERO
 C.P. JOSE JUAN CORTES FACIO

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultitlan, es un Organismo Publico Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal con patrimonio propio y autonomia de decision tecnica, operativa y administrativa. Creado por Decreto numero diez, por el cual la Legislatura del Estado de Mexico, creo la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA".

Panorama Económico (5)

La principal condicion economica y financiera de esta dependencia depende y opera en su mayoría por el subsidio que el ayuntamiento otorga por medio de participaciones a esta institucion.

Autorización e Historia (6)

Con fecha 26 de julio de 1985 se publica el Decreto numero 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de Mexico en donde se crea la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER MUNICIPAL; los cuales dentro de sus principales objetivos seran la asistencia social y beneficio colectivo, asegurandose la atencion permanente a la poblacion marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los programas basicos del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de Mexico, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal; Promoviendo los minimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio; Fomentar la educacion escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento fisico y mental de la niñez; Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras instituciones publicas de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; Prestar servicios juridicos y de orientacion social a menores, selectos, discapacitados carentes de recursos economicos, asi como a la familia para su integracion y bienestar; Procurar permanentemente la adecuacion de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el DIF Estatal, a traves de Acuerdos, Convenios o cualquier figura juridica,

Organización y Objeto Social (7)

El objeto del Sistema Municipal DIF Tultitlan, es la Asistencia social y el Beneficio Colectivo, según lo establece el Art 3 de la Ley que crea los Organismos Publicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal; El Art. 11 de la mencionada Ley establece que su organizacion estara integrada por La Junta de Gobierno, La Presidencia, La Direccion y cuyas atribuciones y obligaciones se encuentran detalladas en los Art 13 y 14.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados basicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administracion Publica para el registro y control de su presupuesto; asi como con las Normas de Informacion Financiera emitidas por la Secretaria de Hacienda y Credito Publico, Consejo de Armonizacion Contable y demas disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados basicos de contabilidad gubernamental aplicables a las entidades de la Administracion Publica para el registro y control de su presupuesto; asi como con las Normas de Informacion Financiera emitidas por la Secretaria de Hacienda y Credito Publico, Consejo de Armonizacion Contable y demas disposiciones legales aplicables, en cuanto a la depuracion y cancelacion de saldos se analizan los montos, y de acuerdo a la antigüedad se lleva a cabo el proceso correspondiente.

Reporte Analítico del Activo (10)

Los activos que se adquieren durante el ejercicio fiscal, el registro contable tiene como objeto conocer la pérdida de valor del activo originado por desgaste, obsolescencia y deterioro, entre otros, se calcula a partir del mes siguiente de su adquisicion y se aplica para todos los bienes de acuerdo a los porcentajes para cada rubro

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación (12)

Referente a este rubro se logro recaudar un 99% del ingreso presupuestado para el ejercicio fiscal 2017.

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

Se provisionaron saldos con proveedores, acreedores, sueldos y salarios por pagar, asi como otras cuentas por pagar a corto plazo, los saldos de estos rubros se van a finiquitar en el siguiente ejercicio fiscal 2018

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15)

Información por Segmentos (16)

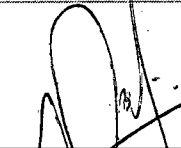
Eventos Posteriores al Cierre (17)

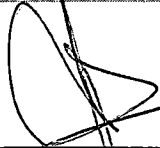
Partes Relacionadas (18)


Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

Dicha informacion se presenta clara, precisa, oportuna, firmada en cada pagina con sellos y sin obstruir informacion.




PRESIDENTA
C. KAREN SAMANO CALZADA


DIRECTOR
DR. OSCAR ROBERTO CONTRERAS SANCHEZ


TESORERO
C.P. JOSE JUAN CORTES FACIO