



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 de Abril al 30 de Junio 2018



**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (4) REFLEJA EL SALDO CON EL QUE EFECTIVAMENTE SE CUENTA EN EL SISTEMA DIF.

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

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

Inversiones Financieras (7) SIN MOVIMIENTO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) SE ESTA REALIZADO LA DEPURACION DE INVENTARIO.

Estimaciones y Deterioros (9) SIN MOVIMIENTO

Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTO

**Pasivo** (11) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE TIENE UNA DEUDA DEL PAGO DE ISR DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (12) SE OBTUVO UN INGRESO MAYOR AL DEL MES PASADO POR 85% DEL QUE SE TENIA PROGRAMADO

Gastos y Otras Pérdidas (13) SE REALIZARON GASTOS MENORES EN UN 9%

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** (14) DESAHORRO PARA EL EJERCICIO

**IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo** (15) NO EXISTE VARIACION

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (16)

\_\_\_\_\_  
DIRECTORA GENERAL C.  
MARICELA ABUNDIS DEVORA

\_\_\_\_\_  
TESORERO C.  
DAVID ALEJANDRO GARCIA CASTILLO



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 de Abril al 30 de Junio 2018



**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, no tiene registros en cuentas de Orden contables de valores, emisión de Obligaciones

Avales y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión Mediante proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, Bienes concesionados o en comodato.

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

Los saldos que se reflejan son el resultado de las actividades del ente económico, dichos rubros sirven de base para saber si el ente en el proceso de sus

actividades, compromete el presupuesto, recibe y consume bienes y servicios y si éstos están siendo pagados a los proveedores de los mismos.

\_\_\_\_\_  
DIRECTORA GENERAL C.  
MARICELA ABUNDIS DEVORA

\_\_\_\_\_  
TESORERO C.  
DAVID ALEJANDRO GARCIA CASTILLO



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 de Abril al 30 de Junio 2018



**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Panorama Económico y Financiero**

El recurso ejercido durante el periodo 2016 se gasto de acuerdo al tipo de recurso correspondiente estatal bajo los lineamientos.

**Historia**

El Sistema para el desarrollo integral de familia de ocuilan es un organismo publico descentralizado, con personalidad juridica y patrimonio propio creado bajo decreto num. 10

Publicado en el Periodico oficial Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico el dia 16 de julio de 1985.

**Objeto social**

Brindar la asistencia social a la poblacion atraves 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**

Los estados financieros del Sistema Dif estan prerarados conforme a los Postulado Basicos de Contabilidad Gubernamental, aplicables a las dependencias, Organismos descentra-  
lizados, 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**

Se reformo el Artículo 73 fraccion XXVIII de la Constitucion Politica 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 rgistro y sistemas de informacion contable presupuestal en los terminos de la propia LGCG y CONAC.

**Reporte Analítico del Activo**

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 federacion.

**Reporte de la Recaudación**

Ingresos por cuotas de recurepacion depende de como se van distribuyndo los apoyos en especie.

**Proceso de Mejora**

se han establecido mecanismos y elementos relacionados con el ambiente de control, la evaluacion de riesgos, los sistemas de informacion y comunicaci3n, y los procedimientos de control y vigilancia.

---

DIRECTORA GENERAL C.  
MARICELA ABUNDIS DEVORA

---

TESORERO C.  
DAVID ALEJANDRO GARCIA CASTILLO