



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Julio al 30 de Septiembre 2018



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN

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) DESAHHORRO PARA EL EJERCICIO

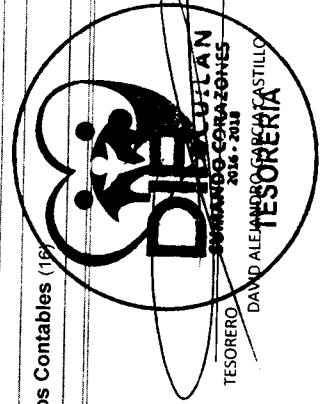
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) NO EXISTE VARIACION

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



DIRECTORA GENERAL
MARICELA ABUNDIS BRIVORA

DIRECCIÓN



TESORERO
DAVID ALEJANDRO GARCÍA STILLO

C.



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Julio al 30 de Septiembre 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

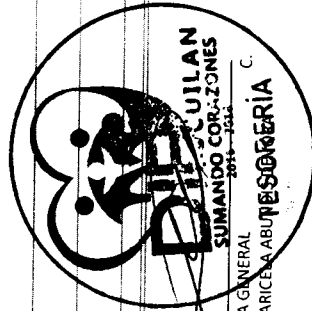
Avales y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión Mediante proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, Bienes concesionados o en comodato.

Presupuestarias:

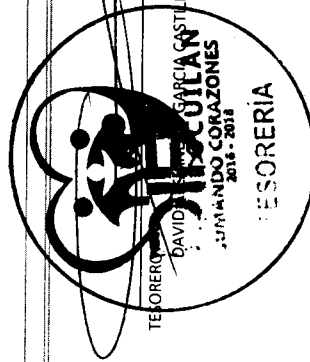
Cuentas de Ingresos

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
MARICELA ABUTER
RESORERIA



TESORERER
DAVID GARCIA CASTILLO
RESORERIA



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OCUILAN 3062

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Julio al 30 de Septiembre 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 Ocuilán es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio creado bajo decreto num. 10 Publicado en el Periodico oficial Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico el día 16 de julio de 1985.

Objeto social

Brindar la asistencia social a la población a través de programas acordes y congruentes a la realidad, dándose a la población los servicios asistenciales en forma integral.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del Sistema DIF están preparados conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, aplicables a las dependencias, Organismos descentralizados, desconcentrados, con base en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México.

Asimismo se han observado los lineamientos emitidos por el CONAC para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se reformó el Artículo 73 fracción XXVIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos dotándose de facultades al Congreso de la Unión para expedir leyes en materia de contabilidad gubernamental las cuales registran la contabilidad pública y la presentación homogénea de información financiera, de ingresos y de egresos patrimonial, con el fin de garantizar su armonización en los tres órdenes de gobierno.

La administración del Sistema Municipal DIF adoptó acciones para establecer los nuevos métodos de registro y sistemas de información contable presupuestal en los términos de la propia LGCG y CONAC.

Reporte Analítico del Activo

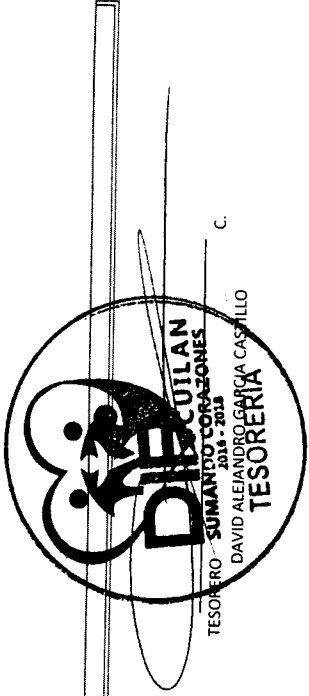
Se realiza la depreciación de los bienes que integran el activo fijo de acuerdo a la tabla de porcentajes publicada en el diario oficial de la federación.

Reporte de la Recaudación

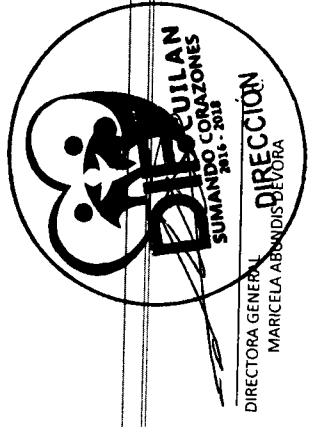
Ingresos por cuotas de recuperación depende de como se van distribuyendo los apoyos en especie.

Proceso de Mejora

Se han establecido mecanismos y elementos relacionados con el ambiente de control, la evaluación de riesgos, los sistemas de información y comunicación, y los procedimientos de control y vigilancia.



TESORERO DAVID ALEJANDRO GARCIA CASTILLO C.



DIRECTORA GENERAL
MARICELA ABONDIS BEVORA