

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

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes \$450,806.13 Total en las cuentas bancarias al cierre del periodo.

**Derretos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes e Servicios a Recibir \$145,311.93 se tiene un deudor diverso por cobrar a corto plazo**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo \$0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.

Inversiones Financieras \$0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$3,730,317.17 Monto de los bienes con depreciación revaluación al momento en estado bueno.

Estimaciones y Deterioros \$0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.

Otros Activos \$0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.

**PASIVO**

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos del periodo \$305,820.66 CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS AL PERIODO EN CAJA SOBRE EL PATRIMONIO.

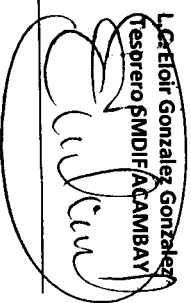
Gastos y Otras Pérdidas \$125,289. Corresponde a los gastos ejercidos durante el periodo

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública \$115,328.21 REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS EL AHORRO O DESAHORRO DEL MES.**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo \$459,806.13 Saldo de efectivo y equivalentes al final del periodo**

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)**

L. Celsoir Gonzalez Gonzalez  
Tesorero SMDIF ACAMBAY



**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (6)**

**Contables: ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Valores ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Emisión de Obligaciones ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Avalés y Garantías ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Juicios ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Bienes en Concesión y en Comodato ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.**

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos: \$19,778,865.00 PRESENTA EL SALDO PRESUPUESTADO POR LA JUNTA DE GOBIERNO.**

**Cuentas de Egresos: SERVICIOS PERSONALES \$14,170,081.00 MATERIALES Y SUMINISTROS \$1,452,831.00 SERVICIOS GENERALES \$3,035,953.00 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$370,000.00 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES \$750,000.00 PRESENTA EL SALDO PRESUPUESTADO POR LA JUNTA DE GOBIERNO.**

L.C. Eleir González González  
 Tesorero SMIDIF ACAMBAY

**Introducción:** La Contabilidad y los Estados Financieros del SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, México, se cifren a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.

**Panorama Económico:** Se informa que las principales condiciones económicas financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron favorables, sin embargo por inestabilidad económica en el país derivado de diferentes agentes económicos y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración en cuanto a los recortes presupuestarios, tanto a nivel local como estatal y federal.

**Autorización e Historia:** El SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, es un órgano desconcentrado de este Municipio, con personalidad y autonomía propia, se registra ante la secretaria de hacienda y crédito público con fecha 01 de Enero de 1996, considerado como uno de los sistemas DIF de tamaño medio en la entidad y de su creación a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.

**Organización y Objeto Social:** Ser una administración municipal, que potencialice los elementos de carácter entópicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo mágico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo y deportistas un poblado de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios, mediante la actividad física.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** La información financiera esta integrada de acuerdo con lo establecido en el Sistema Único de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, la Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por los directivos y órgano de gobierno del SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, México, los documentos Soportes de la información se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscalmente, sin embargo no se actualiza o revalúa con algún método para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda publicalpatrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiar:** Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscalmente, sin embargo no se realizan operaciones en moneda extranjera y por ende no hay riesgo cambiario para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda publicalpatrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.

**Reporte Analítico del Activo:** El ORGANISMO realiza de acuerdo a la normatividad aplicable en la materia la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, sin tener a la fecha bienes en garantía, señalados en embarcos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financiera, etc.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** El ORGANISMO no cuenta con fideicomisos, sin embargo hay diversos mandatos del ley que se atienden en tiempo y forma.

**Reporte de la Recaudación:** Cada mes se integran en su póliza de ingresos respectiva los archivos en PDF y XML de los CFDI de los ingresos cobrados por el ORGANISMO por el pago de los ingresos de Gestión conforme a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México y el Código Financiero del Estado de México vigentes, cabe mencionar que se ha tenido un leve mejora en la recaudación de recursos, la situación económica actual aun es complicada.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** El total de la deuda pública corresponde al total de pasivo al cierre del presente mes, integrado por sueldos provisionados y que se pagan en el siguiente mes, Proveedores, saldos de retenciones a favor de terceros por el ISSEMYM, ISR SUELDOS Y SALARIOS.

**Calificaciones Otorgadas:** El ORGANISMO no cuenta con alguna calificación, debido a que no fue necesario contratar calificadoras crediticias.

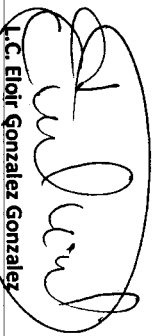
**Proceso de Mejora:** Principales Políticas de control interno son: 1.- Ambiente de Control, Identificación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Supervisión. 2.- Medidas de desempeño financiero, metas y alcances. 3.- Tener la estructura organizacional orientada a sus objetivos y metas, así como las áreas y personal suficiente para el logro de las mismas, así como establecer Manuales de Procedimientos definiendo claramente la delegación de autoridad y responsabilidad.

**Información por Segmentos:** Se presentara información financiera segmentada cuando se tenga entrega-recepción de la administración pública municipal.

**Eventos Posteriores al Cierre:** No se tiene evento alguno que afecten económicamente y que no se conocieran a la fecha del cierre.

**Partes Relacionadas:** 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:** "Bajo Protesta de Decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del Emisor"

  
L. C. Elio Gonzalez Gonzalez  
Tesorero SMDIF ACAMBAY