



JALTENCO 2019-2021

Notas a los Estados Financieros
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) REFLEJA LOS IMPORTES RECAUDADOS DURANTE LOS MESES POR LAS PRESTACIONES OTORGADAS POR SERVICIOS DE ASISTENCIA SOCIAL, Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) SE REFLEJA UN ESTADO FINANCIERO NO CONFIABLE SE LLEVARA ACABO UN ANALISIS PARA LA Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) SIN MOVIMIENTO

Inversiones Financieras (7) NO SE TIENEN INVERSIONES FINANCIERAS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) se aplica la Depreciación de bienes e inmuebles con los porcentaje de depreciación de la ley nos marca.

Estimaciones y Deterioros (9) EL CALCULO DE LA ARMONIZACIÓN DE LOS BIENES SE REALIZA CONFORME A LOS LINEAMIENTOS MARCADOS POR EL OSFEM Y CONAC

Otros Activos (10) SOLO SE REGISTRA LOS INGRESOS PROPIOS DEL MES

Pasivo (11) en esta cuenta se refleja las obligaciones que tiene el sistema municipal DIF, aclarando en la deuda con los impuestos federales y estatales viene de ejercicios anteriores, cabe mencionar que se le dio prioridad a los gastos de servicios generales, materiales y suministros.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) LOS DERECHOS SON NUESTRA PRINCIPAL FUENTE DE RECAUDACIÓN POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS SOCIALES (CONSULTAS MEDICA, PSICO Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) EL MUNICIPIO NOS OTORGA LA APORTACIÓN CADA MES POR EL SUBSIDIO DEL SISTEMA MUNICIPAL

Otros Ingresos y Beneficios (14) LOS INGRESOS UNICAMENTE ES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO SOCIAL A TODA LA COMUNIDAD

Gastos y Otras Pérdidas (15) EL GASTO SE DESTIN A GRAN PARTE PARA EL PERSONAL Y SE CUENTA CON PERSONAL QUE CUMPLA CON EL PERFIL PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO, DE IGUAL FORMA SE DA CUMPLIMIENTO AL PAGO DE LOS MATERIALES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS PARA DAR CONTINUIDAD A LAS METAS ESTABLECIDAS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018

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

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

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

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



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores SIN COMENTARIO	
Emisión de obligaciones DAR CUMPLIMIENTO CON LAS OBLIGACIONES FISCALES	
Avales y Garantías SIN COMENTARIOS	
Juicios SIN COMENTARIOS	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTO	
Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTO	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos SE REALIZAN LOS REGISTROS PRESUPUESTALES DE ACUERDO AL MOMENTO CONTABLE QUE CORRESPONDE	
Cuentas de Egresos SE REALIZAN LOS REGISTROS PRESUPUESTALES DE ACUERDO AL MOMENTO CONTABLE QUE CORRESPONDE	

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



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE JALTENCO 3117

Notas a los Estados Financieros

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) SE REFLEJA DEUDA CON LOS IMPUESTOS FEDERALES Y ESTATALES (I.S.R., IMPUESTO SOBRE EROGACIONES), ASI COMO CUOTAS SINDICALES, SE TRAE UN SALDO EN CAJA POR FALTA DE DEPOSITOS A LA CUJENTA DE GASTOS CORRIENTE.

Autorización e Historia (6) DESDE SU DESCENTRALIZACIÓN EL ORGANO AUTONOMO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE JALTENCO, PARA PRESTAR SERVICIOS DE ASISTENCIA

Organización y Objeto Social (7) PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ASITENCIA SOCIAL, COMO SALUED, ASUNTOS JURIDICOS, ESTANCIAS INFANTILES, ODONTOLOGIA, PSICOLC

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF SE ENCUENTRA EN CONSTANTE REVISIÓN DEACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD , Y LAS NORMAS APROBADAS POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE

Políticas de Contabilidad Significativas (9) APEGADOS A LO ESTABLECIDO EN LAS NORMAS APROBADAS POR EL CONAC, ASI COMO LINEAMIENTOS DE CONTROL INTERNO Y

Reporte Analítico del Activo (10) SE REALIZA LA DEPRECIACIÓN DE FORMA ADECUADA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN COMENTARIOS

Reporte de la Recaudación (12) LOS INGRESOS DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF SE REGISTRAN COMO LO MARCA EL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) LA DEUDA QUE SE REFLEJA ES PRINCIPALMENTE POR LA OMISIÓN DEL PAGO DEL IMPUESTO FEDERAL ISR Y EL IMPUESTO ESTATAL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES QUE SE VIENE ARRASTRANDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, CABE MENCIONAR QUE NO EXISTE

Calificaciones Otorgadas (14) SIN COMENTARIO

Proceso de Mejora (15) SIN COMENTARIO

Información por Segmentos (16) SIN COMENTARIO

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOR Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

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



Maz

PRESIDENTA

MA. GUADALUPE AZUCENA OCHOA ANGELES



Jalisco 2019-2021

DIRECTORA

MTRA. JOANA ERIKA LAGUNA LAGUNA



Jalisco 2019-2021



TESORERA

L.A.E. NELBA DENISSE BARRERA SA