



**CUENTA PUBLICA 2017**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**SISTEMA MUNICIPAL DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES, 0048**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

**NOTAS DE DESGLOSE**

<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	
<b>ACTIVO</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	CORRESPONDE AL SALDO EN BANCOS DEL SUBSIDIO DE GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE 2017, ASI COMO AHORRO CONSIDERADO PARA HACER FRENTE A LAS PRIMERAS ACTIVIDADES DE PRINCIPIOS DE AÑO, PRINCIPALMENTE EL PAGO DE LA NOMINA.
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>	EL SALDO EN LA CUENTA 1123 - DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CORRESPONDE AL SUBSIDIO AL EMPLEO GENERADO EN EL MES DE DICIEMBRE Y ACREDITADO EN EL MES DE ENERO 2018, COMO LO ESTABLECE EL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION.
<b>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO</b>	SIN COMENTARIO
<b>INVERSION FINANCIERA</b>	SIN COMENTARIO
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	LOS BIENES INMUEBLES Y MUEBLES SE ENCUENTRAN AGRUPADOS EN LAS CUENTAS 1230 Y 1240, RESPECTIVAMENTE Y LA DEPRECIACION EN LA 1260. EN ESTE EJERCICIO SE REALIZO EL REGISTRO DE LA DEPRECIACION DEL AÑO 2015 Y 2016 EN EL MES DE AGOSTO 2017, POR LO QUE EL SALDO INCLUYE ESOS AÑOS Y LO QUE CORRIERA DEL 2017. EL MONTO DE LA DEPRECIACION ACUMULADA AL CIERRE DE 2017 ES POR UN IMPORTE DE \$263,124.80. LOS PORCENTAJES APLICADOS A SON LOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO (DECIMO SEXTA EDICION) 2017.
<b>ESTIMACIONES Y DETERIORS</b>	SIN COMENTARIO
<b>OTROS ACTIVOS</b>	SIN COMENTARIO
<b>PASIVOS</b>	EL IMPORTE QUE REFLEJA ESTA CUENTA SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR LAS RETENCIONES DE ISR, QUE SERAN ENTERADAS EN EL MES DE ENERO 2018, ASI FACTURAS DE PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO PROVEEDORES PENDIENTE DE PAGO DE LA PRESENTE ADMINISTRACION. EN EL RUBRO DE SUELDOS ESTA PENDIENTE UN PAGO YA QUE EL BANCO LO RECHAZO Y SE HARÁ EN LOS PRIMEROS DIAS DE ENERO 2018.
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	COMO RESULTADO DEL EJERCICIO DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF AL MES DE DICIEMBRE REFLEJA UN AHORRO DE LA GESTION DE \$526,034.98
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA</b>	
	AL MES DE DICIEMBRE DEL 2017 SE GENERO UN AHORRO DEL EJERCICIO DE \$526,034.98
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	
	SIN COMENTARIO.



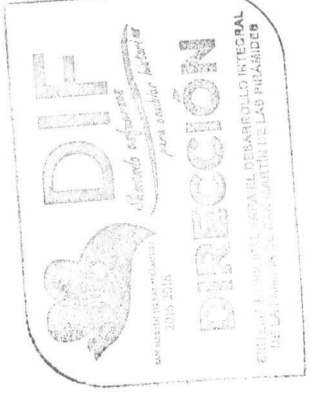
**CUENTA PUBLICA 2017**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**SISTEMA MUNICIPAL DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES, 0048**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

<b>NOTAS DE DESGLOSE</b>	
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	NO HAY DIFERENCIA ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS CONTABLES.
LA DIFERENCIA ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS CONTABLES CORRESPONDE A LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES.	

L. EN.F. LORENA ESTHER CORONA DE LA ROSA  
 PRESIDENTA



LIC. MARIO ALBERTO RAMIREZ MARTINEZ  
 DIRECTOR



L. EN.C. MARCO ANTONIO MENESES RIVERO  
 TESORERO

