

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111. CAJA. Al cierre del ejercicio 2018, se depositaron los recursos disponibles en 2 cheques de caja, con las características siguientes:

No. Cheque	Institución financiera	Monto
1735	Banco Mercantil del Norte, S.A.	3,501,262.57
1736	Banco Mercantil del Norte, S.A.	752.92
	<b>TOTAL</b>	<b>3,502,015.49</b>

FONDO FIJO DE CAJA.

En el ejercicio 2018 se realizó la apertura de 24 fondos fijos por un monto total de 86,500.00, los cuales fueron entregados a los titulares de las diferentes áreas del sistema, de acuerdo a los establecido en el acta de junta de gobierno, con la finalidad de que pudieran resolver las necesidades emergentes que surgieron en el transcurso del ejercicio, de los cuales los responsables de cada fondo entregaron los comprobantes que justifican cada cheque emitido, al finalizar el ejercicio, todos los fondos fueron comprobados y los fondos fijos cancelados.

1112. BANCOS.

Respecto a las cuentas bancarias, se manejaron cinco cuentas de cheque para controlar los recursos que percibe el sistema, las cuales fueron aperturadas en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., al cierre del ejercicio los recursos disponibles fueron depositados en un cheque de caja y las cuentas bancarias canceladas.

Cuenta contable	Número de cuenta	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1112-2-15	0421136674	Gasto corriente	0.00
1112-2-16	0421133833	Nómina	0.00
1112-2-17	0421923454	Estancias infantiles	0.00
1112-2-18	0421925784	Desayunos escolares	0.00
1112-2-20	0468389327	Pronapred	0.00

1211. INVERSIONES.

Se manejaron tres contratos de inversión ligados a las cuentas de gasto corriente, estancias infantiles y desayunos escolares, con la finalidad de generar rendimientos de los recursos económicos que no serían utilizados de manera inmediata.

Cuenta contable	Número de cuenta	Contrato de inversión	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1211-1-2	0421136674	0503163509	Gasto corriente	0.00
1211-1-3	0421923454	0503184562	Estancias infantiles	0.00
1211-1-4	0421925784	0503184546	Desayunos escolares	0.00

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

1122. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Se tiene un saldo por cobrar correspondiente a desayunos escolares y raciones vespertinas al mes de diciembre, del ciclo escolar 2017-2018 por un monto de 1,548.50, los cuales serán recuperados en el ejercicio 2019.

1123. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Esta cuenta presenta un saldo al 31 de diciembre de 2018 de 295.66 correspondientes al subsidio al empleo entregado en el mes de diciembre, mismo que será acreditado en la declaración mensual de ISR del mes de diciembre, que se presentará en el mes de Enero 2019.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, no cuenta con inventarios para su transformación.

**Inversiones Financieras (7)**

1211. INVERSIONES A LARGO PLAZO.

Se manejan tres contratos de inversión ligados a las cuentas de gasto corriente, estancias infantiles y desayunos escolares, con la finalidad de generar rendimientos de los recursos económicos que no serían utilizados de manera inmediata, al cierre del ejercicio los recursos fueron traspasados a las cuentas bancarias ligadas, y los contratos cancelados.

Cuenta contable	Número de cuenta	Contrato de inversión	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1211-1-2	0421136674	0503163509	Gasto corriente	0.00
1211-1-3	0421923454	0503184562	Estancias infantiles	0.00
1211-1-4	0421925784	0503184546	Desayunos escolares	0.00

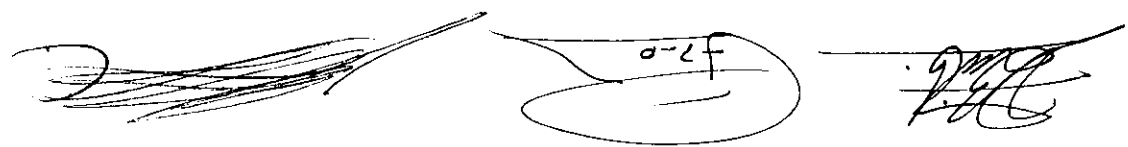
**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)**

Al cierre del ejercicio los bienes muebles e inmuebles se encuentran con los siguientes saldos:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	% DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1233-8	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	41,174,462.03	2%	596,201.51	3,255,419.67
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	1,566.00	4,698.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	4,563,908.12	20%	714,742.18	2,196,615.08
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,921,081.21	3%	157,121.04	435,164.29
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	290.00	725.01
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	214,874.07	10%	19,749.20	58,935.20
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	8,120.00	24,360.01
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,037,122.42	10%	142,099.54	394,889.85
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,040,111.14	10%	768,801.63	2,549,320.20
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%	1,488,746.79	4,147,110.10
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,628,146.15	10%	301,960.31	821,211.18
1246-4-8	HERRAMIENTA	348,864.28	10%	34,886.41	61,399.86
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACION	692,790.53	10%	46,966.01	117,148.79
1248-2-1	EQUINOS	78,880.00	N/A	N/A	N/A

El método de depreciación que se utilizó en el ejercicio 2018 fue el de máximos autorizados por ley.

En el mes de junio se realizaron bajas de bienes por robo, en cantidad de 217,286.16, mientras que en el mes de septiembre se realizaron bajas por obsolescencia, sumando la cantidad de 858,765.66



**Estimaciones y Deterioros (9)**

No se realizaron estimaciones ni deterioros en el ejercicio 2018.

**Otros Activos (10)**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, no cuenta con otros activos diferentes a los ya descritos.

**Pasivo (11)**

**2112. PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

El saldo al cierre del ejercicio en esta cuenta es de 76,761.85, integrándose como se muestra a continuación:

Cuenta	Proveedor	Importe	Vencimiento
2112-1-1-033	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	60,000.00	30 días
2112-1-1-404	AT&T COMUNICACIONES DIGITALES S DE RL DE CV	16,761.85	30 días
	<b>TOTAL</b>	<b>76,761.85</b>	

**2117. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

El saldo al cierre del ejercicio es de 2,066,836.78, los cuales están integrados por las retenciones realizadas en el mes de diciembre y las cuales serán enteradas en el mes de Enero 2019, desglosándose como se muestra a continuación:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	Vencimiento
2117-1-1-6-1	FONACOT	3,266.37	30 días
2117-1-1-15-1	RETENCIONES DE I.S.R. SUELDOS	1,994,573.78	30 días
2117-1-1-15-2	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	7,206.58	30 días
2117-1-1-18-1	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCU)	55,001.86	30 días
2117-1-1-20-1	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO	7,306.04	30 días
2117-1-1-21-9	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	517.85	30 días
	<b>TOTAL</b>	<b>2,066,836.78</b>	

**2119. ACREEDORES DIVERSOS.**

Al cierre del ejercicio tiene un saldo de 456,679.00 correspondientes al impuesto sobre nómina retenido en el mes de Diciembre, el cual será enterado en el mes de Enero 2019:

Cuenta	Acreedor	Importe	Vencimiento
2119-2-3-1-40	GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO	456,679.00	30 días
	<b>TOTAL</b>	<b>456,679.00</b>	



**II. Notas al Estado de Actividades Ingresos de Gestión (12)**

Los ingresos de gestión recaudados en el ejercicio 2018 suman la cantidad de 7,381,482.71 y se integran como se muestra a continuación:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO
4151-5-1-1	Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales	693,558.00
4173-7-3-1	Estancias Infantiles	2,417,422.02
4173-7-3-3	Servicios Médicos	936,609.29
4173-7-3-5	Velatorios	170,150.00
4173-7-3-7	Huertos Familiares	5,000.00
4173-7-3-1D	Servicios de Laboratorio	369,768.50
4173-7-3-11	Servicios de Baños Públicos	185,780.00
4173-7-3-13	Desayunos Escolares	1,269,764.00
4173-7-3-16	Servicios Psicológicos	215,706.22
4173-7-3-17	Servicios de Terapia y Discapacidad	442,478.49
4173-7-3-18	Ingresos diversos	675,246.19
	<b>TOTAL</b>	<b>7,381,482.71</b>


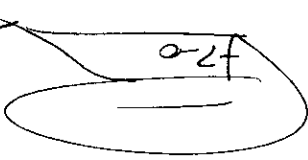
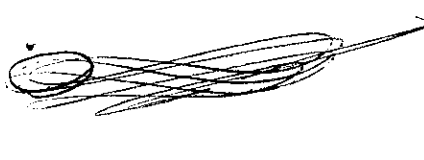
**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, en el ejercicio 2018 no tuvo ingresos por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, ni fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

**Otros Ingresos y Beneficios (14)**

En el ejercicio 2018 se obtuvieron ingresos por los rendimientos generados en las cuentas bancarias y cuentas de inversión, también se contó con ingresos derivados de ejercicios anteriores, y dentro de otros ingresos varios, se considera el 2% para supervisión para la ejecución de obra pública, que se le retuvo a cada una de las estimaciones de los contratos celebrados para obra, de acuerdo al artículo 72 del Código Financiero del Estado de México y Municipios.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO
4311-1-1-1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	1,027,282.81
4399-9-9-6	Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	18,241,678.00
4399-9-9-7	Otros Ingresos Varios	215,548.54
	<b>TOTAL</b>	<b>19,484,509.35</b>

  
 720  


**Gastos y Otras Pérdidas (15)**

En el ejercicio 2018 se ejercieron 229,470,810.38, integrados de la siguiente manera:

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	MONTO
1000	SERVICIOS PERSONALES	157,688,737.85
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,489,194.20
3000	SERVICIOS GENERALES	16,956,653.41
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,957,448.78
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,642,656.96
6000	INVERSION PUBLICA	4,249,907.91
9000	DEUDA PUBLICA	10,486,211.27
	<b>TOTAL</b>	<b>229,470,810.38</b>

De manera individual la cuenta 1131 Sueldos, representa el 27% del total de los gastos, y la cuenta 1345 Gratificaciones representa el 11%, derivado de los gastos por servicios personales, pagados al personal del sistema

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

El patrimonio contribuido no tuvo modificaciones en el ejercicio 2018.

En cuanto al patrimonio generado tuvo un decremento de \$,449,359,71 derivado del resultado del ejercicio, y las afectaciones al resultado de ejercicios anteriores.

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

A continuación se muestran las cuentas de efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio 2018:

	2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,502,015.49	8,357,639.52
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Dépósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>3,502,015.49</b>	<b>8,357,639.52</b>

La adquisición de bienes muebles e inmuebles se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ADQUISICIONES
1233	Edificios no Habitacionales	18,260,274.02
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	765,764.56
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	579,673.13
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	438,996.51
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	966,385.39
	<b>TOTAL</b>	<b>21,011,093.60</b>



Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios:

	2018	2017
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	5,229,679.82	- 9,675,389.32
Depreciación	4,642,074.58	5,685,224.39
Perdida por robo o siniestro	219,320.43	430,057.01
Inversión pública no capitalizable	2,115,819.16	1,054,673.70
Bajas por obsolescencia	858,765.66	0.00
Depuración de cuentas	1.07	0.00

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

<b>DIF</b> <small>SECRETARÍA DE ECONOMÍA</small> <small>ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO FEDERAL</small> <small>2018</small>		<b>Cuenta Pública 2018</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> (Pesos) <b>SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101</b> Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.
1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)		234,563,392.06
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (4)		
2.1 Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (5)		18,241,678.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos		18,241,678.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)		216,321,714.06

11

-2-

# DIF


## Cuenta Pública 2018 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

(Pesos)

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101 31 de Diciembre de 2018.

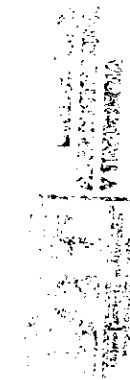
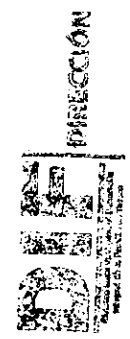
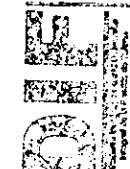
1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)	229,470,810.38
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables (4)	19,808,413.73
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	687,819.58
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	5,716,733.33
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	740,343.61
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,159,296.29
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	2,837,835.66
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Prestamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	10,486,211.27
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	3,817,234.19
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios (5)	9,265,618.49
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,860,640.97
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	-
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	1,404,977.57
4.- Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)	218,928,015.14

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

  
PRESIDENTE  
LIC. JUAN RODOLFO SÁNCHEZ GÓMEZ

  
DIRECTOR GENERAL  
LIC. PEDRO LANDERÓS RODRÍGUEZ

  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA  
L.C. ELIZABETH VILLASEÑOR BENÍTEZ



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101

### Notas a los Estados Financieros

Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

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

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

###### Contables:

Se realizaron de manera simultanea los registros contables y presupuestales del ingreso y del egreso, a fin de afectar en una misma poliza la contabilidad patrimonial y presupuestal, de acuerdo a las normas y metodología para la determinación de los momentos contables del ingreso y del egreso emitidas por el CONAC.

###### Valores

N/A

###### Emisión de obligaciones

N/A

###### Avales y Garantías

N/A

###### Juicios

N/A

###### Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

N/A

###### Bienes en concesión y en comodato

Dentro de las cuentas de orden se tienen registrados bienes en comodato, los cuales suman una cantidad de 173,647,384.86.

###### Presupuestarias:

###### Cuentas de Ingresos

Ley de ingresos estimada.

Ley de ingresos por ejecutar.

Ley de ingresos recaudada.

###### Cuentas de Egresos.

Presupuesto de egresos aprobado.

Presupuesto de egresos por ejercer.

Presupuesto de egresos comprometido.

Presupuesto de egresos devengado.

Presupuesto de egresos pagado.



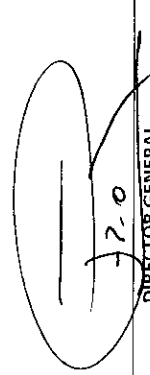
Las cuentas de orden que maneja el Sistema al cierre del ejercicio muestran los siguientes saldos:

CUENTA	NOMBRE	SALDO AL 31/12/18
7729	BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO	173,647,384.86
7730	COMODATO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	173,647,384.86
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	243,548,046.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	8,984,653.94
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	234,563,382.06
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	207,106,672.86
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,676,516.38
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	10,554,544.00
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	5,150,000.00
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,060,312.76
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	11,972,087.40
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	719,067.60
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	68,332.73
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	900,092.09
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	417,655.80
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	533,440.85
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	194,601,144.61
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,957,448.78
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	10,486,211.27
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	4,249,907.91
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,642,656.96
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>1,321,486,953.72</b>

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



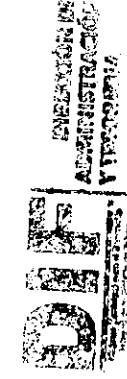
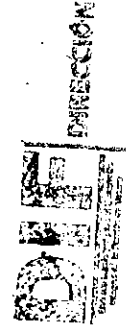
PRESIDENTE  
LIC. JUAN RODOLFO SANCHEZ GÓMEZ



DIRECTOR GENERAL  
LIC. PEDRO LANDEROS RODRÍGUEZ



DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA  
L.C. ELIZABETH VILLASEÑOR BENITEZ



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101

### Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

#### C) Notas de Gestión Administrativa

##### Introducción (4)

En cumplimiento a los artículos 32 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México y 35 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado libre y Soberano de México, así mismo al acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2013, al artículo 58 de la Ley de Disciplina Financiera, y al artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, presentando en este documento información contable y presupuestal de los distintos agentes económicos que afectaron en el transcurso del ejercicio de 2018.

En este documento se muestran datos importantes del proceso contable realizado en el ejercicio 2018, presentando los estados contables y presupuestales, en donde se refleja información clara, dando una imagen fiel de la aplicación de los postulados, movimientos en el patrimonio y de actividades. Así también fortalece la rendición de cuentas y la práctica cotidiana de la transparencia en la gestión pública. La Cuenta Pública que se presenta obedece a la estructura y contenidos establecidos en los ordenamientos antes mencionados.

##### Panorama Económico (5)

El producto interior bruto (PIB) de México creció 2 % en 2018, lo que supone una ligera ralentización frente al 2,1 % del año anterior, según una estimación preliminar difundida este miércoles por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (Inegi).

El crecimiento del PIB fue impulsado por avances en los sectores terciario (2,8 %), primario (2,4 %) y secundario (0,2 %), en comparación con el año anterior y en cifras originales, señaló el organismo en un comunicado. Durante el cuarto trimestre del pasado año, el PIB aumentó 1,8 % respecto al mismo periodo de 2017, gracias al impulso de los sectores terciario (2,9 %) y terciario (2,8 %), y con el retroceso del secundario (0,7 %).

Esta estimación trimestral supone una desaceleración del crecimiento económico respecto al periodo julio-septiembre de 2018, cuando el PIB registró un incremento del 2,5 % en términos reales.

Estos aspectos impactan directamente en la operación del organismo, quien durante todo el ejercicio mosto contención del gasto.

##### Autorización e Historia (6)

En el año de 1981 la señora Carmen Maza de Del Mazo conformó legalmente los Sistemas Municipales DIF, creándose el 16 de Julio de 1985 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca (Gaceta No. 12 del 16 de Julio de 1985).

La estructura del sistema se ha mantenido sin modificaciones en el ejercicio 2018, respecto al ejercicio 2017.

### Organización y Objeto Social (7)

La organización de los organismos descentralizados DIF, está basada en una junta de gobierno, una presidencia y una dirección. La junta de gobierno está constituida por un presidente, un secretario, un tesorero y dos vocales todo de conformidad con la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia".

El objeto social del Sistema es brindar asistencia social a los sectores más vulnerables de la población como son niños en situación de calle, personas con discapacidad, personas de la tercera edad y madres adolescentes, a través de programas que los beneficien para mejorar la calidad de vida de las familias de Toluca.

La principal actividad es brindar asistencia social a los sectores más vulnerables del municipio.

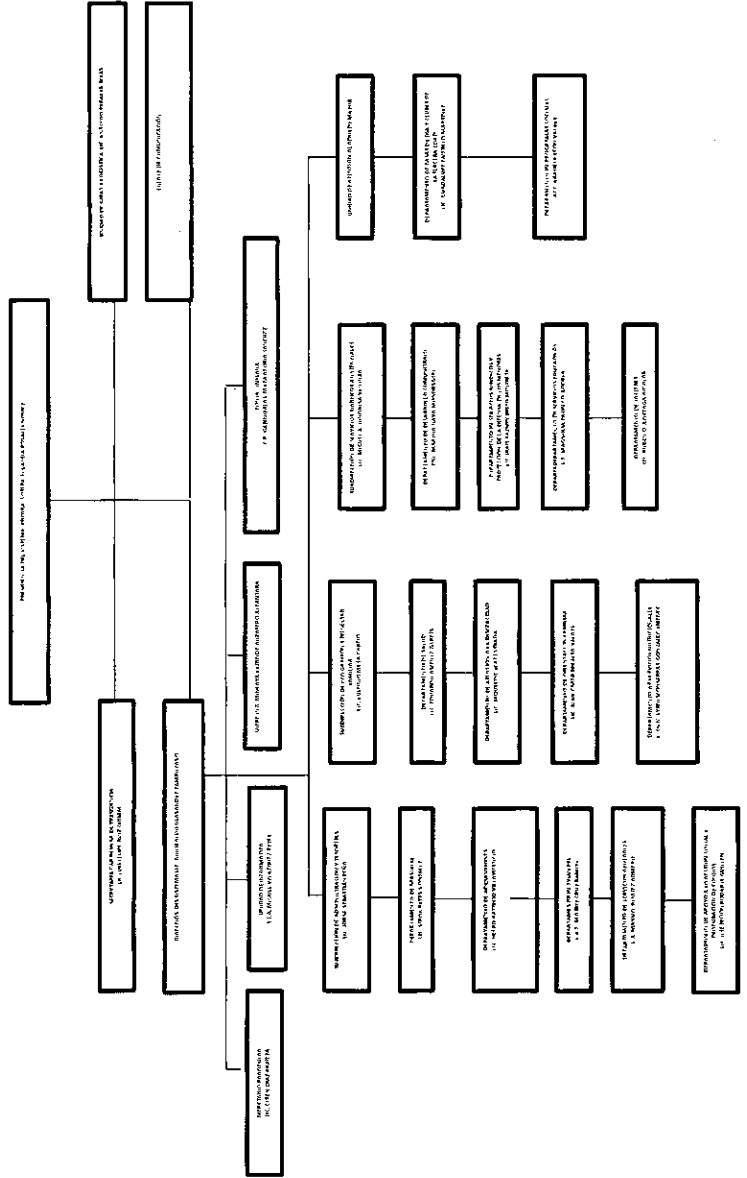
Ejercicio fiscal 2018.

Régimen jurídico. La organización de los organismos descentralizados DIF, está basada en una junta de gobierno, una presidencia y una dirección. La junta de gobierno está constituida por un presidente, un secretario, un tesorero y dos vocales, todo de conformidad con la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia".

Dentro de las obligaciones fiscales del sistema se encuentran:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago mensual del 3% sobre remuneraciones al trabajo personal.
- Presentar la declaración y pago mensual de retenciones del 3% sobre remuneraciones al trabajo personal.

La estructura organizacional se constituye básicamente de la siguiente manera:



El sistema no cuenta con fideicomisos, mandatos o análogos de los cuales sea fideicomitente ni fideicomisario.

### Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Los estados financieros se elaboraron en moneda nacional y de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el diario oficial de la federación el día 9 de diciembre de 2013, la ley de disciplina financiera, manual único de contabilidad gubernamental, así como la normatividad emitida por el CONAC y demás disposiciones legales aplicables.

El manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, fue la base para la elaboración de los estados financieros, reconociendo el costo histórico y el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a la documentación emitida por el CONAC.

Se aplican los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

### Políticas de Contabilidad Significativas (9)

El sistema DIF Toluca no realizó en el ejercicio 2018 actualización de activos, pasivos ni Hacienda pública y/o patrimonio.

El sistema DIF Toluca no tiene inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas ni asociadas.

El sistema DIF Toluca no vende ni transforma inventarios.

Las políticas de registro para los bienes muebles es de conformidad a los lineamientos para el registro y control del inventario y la conciliación y desincorporación de bienes muebles e inmuebles para las entidades fiscalizables municipales del Estado de México.

El sistema DIF Toluca no tiene reservas.

No se han realizado cambios en las políticas contables.

Se realizaron reclasificaciones que por errores de captura se afectaban cuentas incorrectas, las cuales se vieron reflejadas en los Estados de Situación Financiera mensuales.

Se realizaron depuraciones de saldos que afectaron resultados de ejercicios anteriores, lo cual se ve reflejado en los estados financieros.

### Reporte Analítico del Activo (10)

En el ejercicio 2018, se realizó la depreciación de activos, considerando los porcentajes establecidos en el manual único de contabilidad gubernamental:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	DEPRECIACIÓN %	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1233-8	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	41,174,462.03	2%	596,201.51	3,255,419.67
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	1,566.00	4,698.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	4,563,908.12	20%	714,742.18	2,196,615.08
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,921,081.21	3%	157,121.04	435,164.29
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	290.00	725.01
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	214,674.07	10%	19,749.20	58,935.20
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	8,120.00	24,360.01
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,037,122.42	10%	142,099.54	394,889.85
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,040,111.14	10%	768,801.63	2,549,320.20
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%	1,488,746.79	4,147,110.10
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,628,146.15	10%	301,960.31	821,211.18
1246-4-8	HERRAMIENTA	348,864.28	10%	34,886.41	61,399.86
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACION	692,790.53	10%	46,966.01	117,148.79
1248-2-1	EQUINOS	78,860.00	N/A	N/A	N/A

No se realizaron cambios en los porcentajes de depreciación.

No presenta inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos de tipo de cambio o tasas de interés.

No hay actividades que pudieran afectar el activo, como es el caso de bienes en garantía, litigios, etc.

Al cierre del ejercicio, no presenta inversiones en empresas de participación mayoritaria ni minoritaria, no se tiene un patrimonio indirecto.

### Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

En el ejercicio 2018 no se llevó a cabo ningún fideicomiso, mandato ni contrato análogo.

### Reporte de la Recaudación (12)

Los ingresos recaudados en el ejercicio 2018, fueron los siguientes, siendo todos locales:

INGRESOS	RECAUDADO 2018	PROYECCIÓN 2019
Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales	693,568.00	781,913.00
Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	0.00	503,825.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	6,887,924.71	7,065,726.00
Subsidios y Subvenciones	207,697,400.00	275,325,534.00
Derivados de Recursos Propios	1,027,282.81	875,000.00
Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	8,241,678.00	3,502,016.00
Otros Ingresos Varios	216,518.51	200,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>2,34,563,392.06</b>	<b>288,192,813.80</b>

### Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

En el ejercicio 2018 no se generó deuda pública.

### Calificaciones Otorgadas (14)

En el ejercicio 2018 no se realizaron transacciones que fueran sujetas a una calificación crediticia.

### Proceso de Mejora (15)

En el ejercicio 2018 se ha mantenido un estricto control en el pago a proveedores, a fin de garantizar que los pagos se realicen correctamente. Se realizaron conciliaciones de las retenciones realizadas, a fin de llevar buen control de estas. Se realizaron depuraciones de cuentas para garantizar la integridad de los estados financieros.

### Información por Segmentos (16)

No aplica.

### Eventos Posteriores al Cierre (17)

En los meses de enero y febrero se realizaron pagos de las ADEFAS generadas en el ejercicio 2018.

### Partes Relacionadas (18)

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 (19)

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



PRESIDENTE  
LIC. ANTONIO LLO SÁNCHEZ GÓMEZ  
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN



DIRECTOR GENERAL  
LIC. PEDRO LLANEROS RODRÍGUEZ  
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN



DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA  
LIC. ABEL VILLASEÑOR BENÍTEZ  
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA