

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



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111. CAJA. Al cierre del ejercicio 2019 el saldo de la cuenta de caja es de 0.00, no tuvo movimientos excepto el cobro del cheque de caja que dejo la administración anterior.

FONDO FIJO DE CAJA.

En el ejercicio 2019 se realizó la apertura de 18 fondos fijos, 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 mantienen los siguientes saldos:

Cuenta contable	Número de Cuenta	Descripción	Saldo contable al 31/12/2019
1112-2-21	1040707089 (BANORTE)	Gasto corriente	\$32,282,198.67
1112-2-22	1040707098 (BANORTE)	Nómina	\$1,444,410.71
1112-2-23	1040707100 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$2,158,168.84
1112-2-24	1040707119 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$1,221,430.48
1112-2-25	1059848407 (BANORTE)	Procuración de Fondos	\$15,403.89
		TOTAL	\$37,121,612.59

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, al cierre del ejercicio se retiraron los recursos de inversion se pasaron a las cuentas cheque, para hacer frente a las obligaciones de fin de año.

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 31/12/2019
1211-1-5	0504168260 (BANORTE)	Gasto corriente	\$0.00
1211-1-6	0504170245 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$0.00
1211-1-7	0504170287 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$0.00
		TOTAL	\$0.00

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

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

1122. Cuentas por cobrar a corto plazo.

En cuentas por cobrar se tiene un saldo de \$418,090.00, derivado de los desayunos escolares y raciones vespertinas pendientes de pago por parte de las Estancias Infantiles del Sistema DIF.

1123. Deudores diversos.

En esta cuenta se tiene un saldo de \$242.47 que corresponden a subsidio de empleo que se aplicará en la siguiente declaración de impuesto sobre la renta, el resto de los deudores diversos fueron comprobados antes de finalizar el ejercicio.

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)

Los recursos totales de las cuentas de inversión, fueron traspasados a las cuentas de cheques para hacer frente a las obligaciones del cierre del mes:

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 31/12/2019
1211-1-5	0504168260 (BANORTE)	Gasto corriente	\$0.00
1211-1-6	0504170245 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$0.00
1211-1-7	0504170287 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$0.00
		TOTAL	\$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	Saldo al cierre del mes anterior	% de depreciación	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada
1233-8	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	41,174,462.03	2%	68,624.12	4,078,908.91
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	130.50	6,264.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	5,493,629.91	20%	91,560.51	3,044,353.28
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,928,273.21	3%	14,820.66	602,904.27
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	24.17	1,015.01
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	328,660.31	10%	3,182.19	84,771.86
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	676.66	32,480.00
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,067,317.22	10%	16,976.02	583,099.47
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,728,234.59	10%	80,242.81	3,416,118.09
1244-2-1	VEHICULOS	18,879,708.69	10%	157,330.91	5,581,683.28
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,994,359.63	10%	33,803.50	1,133,849.86
1246-4-8	HERRAMIENTA	410,924.28	10%	2,907.20	96,286.29
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN	703,229.37	10%	5,860.24	179,753.82

La depreciación se registró conforme al método lineal, utilizando los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Este organismo no cuenta con bienes intangibles.

Estimaciones y Deterioros (9)

No se realizaron estimaciones ni deterioros en el ejercicio 2019.

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.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Pasivo (11)

2111. Servicios personales por pagar a corto plazo.

Esta cuenta tiene un saldo al cierre del ejercicio de \$217,985.46, que corresponden a pagos de nómina y prima vacacional que fueron rechazados en el archivo de dispersión de la nómina general, y que se realizaron en el mes de Enero.

2112. Proveedores por pagar a corto plazo.

Se tiene un saldo de \$12,463,672.36 integrados de la siguiente forma:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
2112	000000001	0000000000000000001	0033	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	46,426.00
2112	000000001	0000000000000000001	0078	CRESCENCIANO OSCAR JARDON RUIZ	901,219.09
2112	000000001	0000000000000000001	0088	ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO S DE RL DE CV	167,124.50
2112	000000001	0000000000000000001	0102	RECOLECTORA Y TRATADORA GARBAGE S.A. DE C.V.	81,123.46
2112	000000001	0000000000000000001	0425	GAS IMPERIAL SA DE CV	58,074.65
2112	000000001	0000000000000000001	0503	MIRNA FABIOLA CEDILLO ROSALES	13,052.32
2112	000000001	0000000000000000001	0524	JOSE RAUL LOPEZ VALDEZ	166,988.34
2112	000000001	0000000000000000001	0527	BIENES Y SERVICIOS CERTIFICADOS S.A. DE C.V	192,109.65
2112	000000001	0000000000000000001	0543	RR EVENT GROUP SAS DE CV	65,250.00
2112	000000001	0000000000000000001	0550	GUSTAVO VELAZQUEZ LOPEZ	107,746.04
2112	000000001	0000000000000000001	0552	COMERCIALIZADORA SLOGAN, S.A. DE C.V.	498,022.80
2112	000000001	0000000000000000001	0557	PROMOTORA DE SERVICIOS INTEGRALES PARA LA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	28,420.00
2112	000000001	0000000000000000001	0565	EDGAR EMMANUEL VILCHIS FLORES	2,307.35
2112	000000001	0000000000000000001	0568	JOSE LUIS PEREZ HERNANDEZ	115,108.80
2112	000000001	0000000000000000001	0569	BIMEN SALUD, S.A. DE C.V.	469,042.40
2112	000000001	0000000000000000001	0572	PROMOTORA AYMA S DE RL DE CV	42,711.08
2112	000000001	0000000000000000001	0577	NANDA, INSUMOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	205,436.00
2112	000000001	0000000000000000001	0606	MAYA SORTING SA DE CV	7,024,502.81
2112	000000001	0000000000000000001	0610	CLB CORPORATIVO EN LOGISTICA PREVENTIVA SA DE CV	47,980.71
2112	000000001	0000000000000000001	0626	GEN 13 DISTRIBUIDORES SA DE CV	824,829.56
2112	000000001	0000000000000000001	0627	COMBUSTIBLES SANTA CRUZ SA DE CV	439,396.80
2112	000000001	0000000000000000001	0628	GRUPO EMPRESARIAL DE MEXICO SA DE CV	566,800.00
2112	000000001	0000000000000000001	0629	RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES, S.C.	400,000.00

2113. Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo.

Este mes se iniciaron trabajos de obra en diferentes inmuebles del sistema , se realizaron pagos, quedando pendiente por pagar \$4,757,787.94 integrados de la siguiente manera:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
2113	000000001	0000000000000000001	0006	MOVARQ Edificaciones, S.A. de C.V.	857,182.66
2113	000000001	0000000000000000001	0007	BA & VI Asociados S.A. de C.V.	227,650.39
2113	000000001	0000000000000000001	0008	MK Infraestructura y Construcción S. de R.L. de C.V.	1,043,927.11
2113	000000001	0000000000000000001	0009	PIVI Proyectos, Ingenieria y Vialidades S.A. de C.V.	798,152.99
2113	000000001	0000000000000000001	0010	Constructora y arrendadora ALTEC S.A. de C.V.	1,830,874.79

2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo de \$7,442,741.18 las cuales serán enteradas en el mes de Enero de 2020:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	SSSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	VENCIMIENTO
2117	000000001	0000000000000000001	0006	0001	FONACOT	130,872.13	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	0001	2% SUPERVISION Y VIGILANCIA DE OBRAS	83,985.68	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	0002	0.2% D.E.M.I.C.I.C	17,222.81	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	0003	0.5% D.E.M.C.M.I.C.	43,057.03	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0015	0001	RETENCIONES DE . I.S.R. SUELDOS	6,362,858.50	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0015	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	14,584.01	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0001	CUOTAS SINDICALES	22,178.69	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0002	DEFUNCION SINDICAL	22,178.69	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0004	FONDO DE RESISTENCIA	898.00	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0006	CREDITO LINEA BLANCA	3,059.98	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0018	0001	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCUENTO NOMINA)	49,835.74	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0001	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	1,251.94	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0002	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	330,988.87	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0003	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	250,954.91	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0004	ESTANCIAS INFANTILES ISSEMYM	2,932.50	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0005	SEGURO DE VIDA SEGUMEX	1,969.00	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0006	CUOTA DE SISTEMA DE CAPITALIZACION	65,337.99	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0008	APORTACION VOLUNTARIA	3,030.45	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0009	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	3,380.93	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0010	CREDITO DE CONSUMO A MEDIANO PLAZO	14,724.54	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0011	CREDITO DE CONSUMO	16,780.25	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0012	CENTROS VACACIONALES ISSEMYM	658.54	15 DIAS

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es de \$2,184,459.95 integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
2119-2-3-1-40	Gobierno del Estado de México	991,158.00	30 días
2119-2-3-1-41	ISSEMYM 2ª quincena Diciembre	1,193,301.95	15 días

No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

No se cuenta con pasivos diferidos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Los ingresos de gestión recaudados en el ejercicio 2019, se integran a continuación:

INGRESOS 2019				
4151	5	1	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	810,239.00
4143	4	3	Derechos por Prestación de Servicios	88,242.78
4169	6	9	Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	1,257,143.83
4173	7	3	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.	6,697,417.03
TOTAL				8,853,042.64

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 2019 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 2019 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	1,353,087.21
4399-9-9-6	Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	3,502,015.00
4399-9-9-7	Otros Ingresos Varios	8,645.00
	TOTAL	4,863,747.21

Gastos y Otras Pérdidas (15)

En el ejercicio 2019 se ejercieron los siguientes capítulos:

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO
1000	SERVICIOS PERSONALES	178,855,865.64
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,825,085.33
3000	SERVICIOS GENERALES	19,563,638.60
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,216,510.24
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,764,289.15
6000	INVERSION PUBLICA	9,989,230.00
9000	DEUDA PUBLICA	2,589,897.71
	TOTAL:	262,804,516.67

De manera individual la cuenta 1131 Sueldos, representa el 26% del total de los gastos 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 2019.

En cuanto al patrimonio generado tuvo un decremento de 35,893,491.87 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 2019:

	2019	2018
Caja	0.00	3,502,015.49
Fondos fijos de caja	0.00	0.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	37,121,612.59	0.00
Inversiones	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	37,121,612.59	3,502,015.49


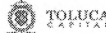
La adquisición de bienes muebles e inmuebles se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ADQUISICIONES
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,436,024.68
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	84,506.97
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	589,024.65
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	5,511,049.79
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	702,958.90
	TOTAL	8,323,564.99

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

	2019	2018
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	41,784,436.32	5,229,679.82
Depreciación	5,199,661.90	4,642,074.58
Baja por obsolescencia, enajenación o donación	340,911.83	858,765.66
Baja por robo o siniestro	1,500.00	219,320.43
Inversión Pública no capitalizable	2,955,171.80	2,115,819.16
Depuración de cuentas	0.00	1.07

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

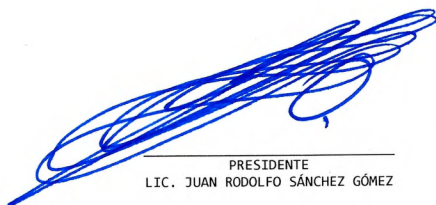
  Cuenta Pública 2019 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables (Pesos) SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)	273,799,097.33
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (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)	3,502,015.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	3,502,015.00
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)	270,297,082.33

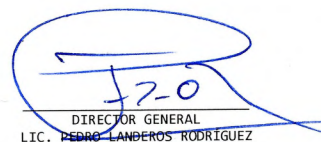
[Handwritten signature and initials in blue ink]

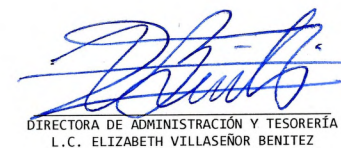
[Handwritten signature in blue ink]

Cuenta Pública 2019	
(Pesos)	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.	
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA. 3101	
1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)	262,804,516.67
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables (4)	36,099,244.21
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	16,056,000.00
2.2 Materiales y Suministros	1,179,415.57
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	52,970.12
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	583,511.05
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,754,699.75
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	575,142.96
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	9,989,230.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
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	2,589,897.71
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	1,312,377.05
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	-
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios (5)	10,298,619.08
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,542,073.73
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	3,187,785.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	1,568,760.35
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	-
4.- Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)	237,009,891.54

"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 LANDEREROS RODRÍGUEZ


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

