

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.

1111. Fondo fijo de caja.

El saldo al cierre de Septiembre de los fondos fijos se mantiene en \$66,000.00 sesenta y seis mil pesos 00/100 M.N.

1112. Bancos.

La cuenta de Bancos presenta movimientos por los recursos obtenidos del cobro de los servicios prestados por el Sistema, y por los intereses generados por las cuentas bancarias, mientras que como egresos se realizaron pagos de energía eléctrica, servicio de radiocomunicación, internet, impuestos, desayunos escolares, proveedores, pensiones alimenticias, apoyos, honorarios, nómina, insumos para eventos, entre otros.

Cuenta contable	Número de Cuenta	Descripción	Saldo contable al 30/09/2019
1112-2-21	1040707089 (BANORTE)	Gasto corriente	\$2,062,372.66
1112-2-22	1040707098 (BANORTE)	Nómina	\$273,273.61
1112-2-23	1040707100 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$741,973.72
1112-2-24	1040707119 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$616,326.13
1112-2-25	1059848407 (BANORTE)	Procuración de Fondos	\$4,547.60
		TOTAL	\$3,698,493.72

1211. Inversiones.

Las cuentas de inversión presentan los siguientes saldos contables al cierre del mes:

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 30/09/2019
1211-1-5	0504168260 (BANORTE)	Gasto corriente	\$46,752,176.09
1211-1-6	0504170245 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$718,930.85
1211-1-7	0504170287 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$154,045.03
		TOTAL	\$47,625,151.97

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes.

1122. Cuentas por cobrar a corto plazo.

En cuentas por cobrar se tiene un saldo de \$347,431.50, 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 \$42,097.78 del cual \$366.46 corresponden a subsidio de empleo que se aplicará en la siguiente declaración de impuesto sobre la renta, mientras que \$9,579.12 corresponden a recargos del pago de ISSEMYM e Impuesto sobre erogaciones al personal subordinado, los cuales serán cubiertos por la Lic. Agueda Rodríguez López, Jefa del Departamento de Personal, \$28,000.00 corresponden a un cheque por gastos a comprobar a nombre de la L.C. Elizabeth Villaseñor Benitez, Directora de Administración y Tesorería, \$4,000.00 a Juana López Chavez instructora del Departamento de Discapacidad, por un cheque pendiente por comprobar, y \$152.20 pendientes por comprobar por parte del Director General, Lic. Pedro Landeros Rodríguez.

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

El Sistema Municipal DIF Toluca no cuenta con inventarios para transformación o consumo.

Inversiones financieras.

Los saldos de las cuentas de inversión, al cierre del mes, son los siguientes:

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 30/09/2019
1211-1-5	0504168260 (BANORTE)	Gasto corriente	\$46,752,176.09
1211-1-6	0504170245 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$718,930.85
1211-1-7	0504170287 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$154,045.03
		TOTAL	\$47,625,151.97

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

En el mes de Septiembre se realizó el alta de dos congeladores y un refrigerados necesarios para las Estancias Infantiles, los cuales también fueron incluidos al inventario general.

Se registró la depreciación correspondiente al mes de Septiembre 2019, utilizando el método de máximos autorizados por ley (Ley del Impuesto Sobre la Renta), aplicando los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

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%	68,624.10	3,873,036.59
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	130.50	5,872.50
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	5,493,629.91	20%	91,560.50	2,927,691.50
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,921,081.21	3%	14,802.70	568,388.60
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	24.17	942.50
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	275,458.07	10%	2,295.48	76,555.35
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	676.67	30,450.00
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,037,122.42	10%	16,976.02	547,674.03
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,409,135.79	10%	78,409.46	3,231,827.87
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%	124,062.23	5,263,670.19
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,628,146.15	10%	30,751.72	1,094,873.64
1246-4-8	HERRAMIENTA	410,924.28	10%	2,907.20	87,564.67
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN	703,229.37	10%	5,860.24	169,195.07

Se cuenta con una ambulancia que no está registrada contablemente, ya que se recibió a través de una donación, y aún no se han concluido los trámites correspondientes, sin embargo ya se cuenta físicamente con ella y está trabajando en el área de discapacidad y salud; la cuál es una Renault Trafic L2H2 1.9 Diesel modelo 2013 con No. de placas MNE4656 y No. de serie VFIFLAER9DY471438.

No se cuenta con activos intangibles.

Estimaciones y deterioros.

No se han determinado estimaciones ni deterioros.

Otros activos.

No existen otros activos.

PASIVO.

2111. Servicios personales por pagar a corto plazo.

Esta cuenta tiene un saldo de \$3,101.87, los cuales corresponden a pagos de nómina del mes de Septiembre que se realizaron el primer día hábil de Octubre, ya que fueron rechazados de la dispersión general.

2112. Proveedores por pagar a corto plazo.

Se tiene un saldo de \$2,291,718.78 integrados de la siguiente forma:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30/09/2019
2112	000000001	0000000000000000001	0021	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	-40.00
2112	000000001	0000000000000000001	0524	JOSE RAUL LOPEZ VALDEZ	64,057.24
2112	000000001	0000000000000000001	0527	BIENES Y SERVICIOS CERTIFICADOS S.A. DE C.V	1,409,889.65
2112	000000001	0000000000000000001	0535	FEDERICO LOPEZ MONDRAGON	30,740.00
2112	000000001	0000000000000000001	0546	LUIS OSCAR ZERMENO HERRERA	11,484.00
2112	000000001	0000000000000000001	0550	GUSTAVO VELAZQUEZ LOPEZ	54,369.20
2112	000000001	0000000000000000001	0551	SUMINISTROS EN GENERAL, S.A. DE C.V.	57,175.24
2112	000000001	0000000000000000001	0564	PAPELERA ANZURES SA DE CV	82,834.60
2112	000000001	0000000000000000001	0565	EDGAR EMMANUEL VILCHIS FLORES	2,307.35
2112	000000001	0000000000000000001	0569	BIMEN SALUD, S.A. DE C.V.	416,605.29
2112	000000001	0000000000000000001	0572	PROMOTORA AYMA S DE RL DE CV	111,878.84
2112	000000001	0000000000000000001	0573	CARLOS SAMUEL DESALES TORRES	10,134.37
2112	000000001	0000000000000000001	0585	PIVI PROYECTOS, INGENIERIA Y VIALIDADES S.A. DE C.V.	5,570.00
2112	000000001	0000000000000000001	0595	ANGEL OSVALDO MARTINEZ MEJIA	34,713.00
				TOTALES	2,291,718.78

2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo de \$2,132,144.78 las cuales serán enteradas en el mes de Octubre de 2019:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	SSSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	VENCIMIENTO
2117	000000001	0000000000000000001	0006	0001	FONACOT	82,920.27	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0015	0001	RETENCIONES DE . I.S.R. SUELDOS	1,387,280.46	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0015	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	14,385.75	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0001	CUOTAS SINDICALES	21,005.59	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0002	DEFUNCION SINDICAL	21,005.59	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0004	FONDO DE RESISTENCIA	910.00	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0016	0006	CREDITO LINEA BLANCA	5,893.28	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0017	0001	PENSIÓN ALIMENTICIA	6,095.70	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0018	0001	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCUENTO NOMINA)	50,283.84	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0001	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	1,251.94	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0002	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	224,341.25	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0003	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	216,340.76	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0004	ESTANCIAS INFANTILES ISSEMYM	2,610.00	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0005	SEGURO DE VIDA SEGUMEX	1,661.00	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0006	CUOTA DE SISTEMA DE CAPITALIZACION	53,511.85	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0008	APORTACION VOLUNTARIA	2,988.51	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0009	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	4,071.57	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0010	CREDITO DE CONSUMO A MEDIANO PLAZO	21,172.79	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0011	CREDITO DE CONSUMO	13,756.09	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0021	0012	CENTROS VACACIONALES ISSEMYM	658.54	30 días

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es de 938,184.65 pesos integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
2119-2-3-1-41	ISSEMYM 2ª quincena Septiembre	938,184.65	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.

Los ingresos de gestión para el mes de Septiembre, fueron los siguientes:

INGRESOS SEPTIEMBRE 2019				
4151	05	01	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	62,816.00
4169	06	09	Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	0.00
4173	07	03	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.	628,472.50
TOTAL				691,288.50

Gastos y Otras Pérdidas.

Los gastos realizados en el mes de Septiembre fueron los siguientes:

Capítulo	Descripción	Importe
1000	SERVICIOS PERSONALES	11,855,533.03
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,190,836.92
3000	SERVICIOS GENERALES	1,189,829.59
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	39,212.29
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	57,175.24
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
TOTAL		16,332,587.07

El movimiento mayor de los gastos, se ve reflejado en el capítulo 1000 Servicios Personales, pagando 11 millones 855 mil 533 pesos con 03 centavos, derivado del pago de la nómina del personal del sistema, seguido por el capítulo 2000 Materiales y Suministros en cantidad de 3 millones 190 mil 836 pesos con 92 centavos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

En la cuenta de Patrimonio Contribuido no tuvo movimientos en el periodo ya que no se presentaron aportaciones, donaciones, ni actualizaciones de la Hacienda Pública.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y equivalentes.

A continuación se muestran las cuentas de efectivo y equivalentes al cierre de los meses:

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Caja	0.00	0.00
Fondos fijos de caja	66,000.00	66,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	3,698,493.72	27,182,566.42
Inversiones	47,625,151.97	37,405,521.22
Total de Efectivo y Equivalentes	51,389,645.69	64,654,087.64

En el mes de Septiembre se registró la adquisición de dos refrigeradores y un congelador para las Estancias Infantiles.

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro / desahorro antes de rubros extraordinarios.

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	-15,360,772.17	10,392,655.55
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	437,080.99	451,861.96
Baja por obsolescencia		
Baja por robo o siniestro		
Inversión Pública no capitalizable	3,973.00	3,364.00
Depuración de cuentas		
Incrementos en las provisiones.		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia / pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO SEPTIEMBRE 2019		
		914,639.66
MENOS		
	INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	0.00
	OTROS	0.00
IGUAL A		
	TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	914,639.66

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO SEPTIEMBRE 2019		
	GASTOS PRESUPUESTALES (EJERCIDO)	16,332,587.07
MENOS		
	ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	53,202.24
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
	DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	0.00
	ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
	OTROS	0.00
MÁS		
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS (DEPRECIACIÓN)	437,080.99
	OTROS	0.00
IGUAL A		
	TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	16,716,465.82

Las conciliaciones de ingresos presupuestarios y contables, así como los gastos presupuestarios y contables no presentan diferencias.

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

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

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

Contables:

Dentro de las cuentas de orden se tienen registrados bienes en comodato, por una suma de 173 millones 647 mil 384 pesos con 86, en dichos inmuebles, el sistema municipal DIF presta diferentes servicios a la ciudadanía.

También se tiene el registro de una fianza de fidelidad de los servidores públicos en cantidad de 26 mil 872 pesos, con 30 centavos.

Presupuestarias:

Con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables, el sistema municipal DIF Toluca, utiliza las siguientes momentos presupuestales, los cuales se reflejan en el estado de situación financiera:

Ingresos Presupuestales:	Egresos Presupuestales:
Ley de Ingresos Estimada	Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos por Ejecutar	Presupuesto de Egresos por Ejercer
Ley de Ingresos Recaudada	Presupuesto de Egresos Comprometido
	Presupuesto de Egresos Devengado
	Presupuesto de Egresos Pagado

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

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

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Las presentes notas contienen información económica relevante que sirvió para la toma de decisiones financieras del organismo, por lo que forman parte integrante de los estados financieros y deben ser consideradas para su correcta interpretación y análisis.

Panorama Económico y Financiero

Se continúa con la contención al gasto, eficientando los recursos financieros, materiales y humanos con que se cuenta, para lograr el cumplimiento de las metas planificadas en el POA.

Autorización e Historia

En 1985 fue creado el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, de acuerdo a la Ley que crea los organismos públicos descentralizados de asistencia social, de carácter municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia" publicada en la Gaceta No. 12 del 16 de Julio de 1985.

Para la administración 2019 -2021 se designó al Lic. Juan Rodolfo Sánchez Gómez como PRESIDENTE DEL SISTEMA, al Lic. Pedro Landeros Rodríguez como Director General y a la L.C. Elizabeth Villaseñor Benítez como Directora de Administración y Tesorería.

Organización y Objeto Social

El objeto social del sistema municipal DIF Toluca es mejorar la calidad de vida de las personas más vulnerables del municipio, a través de la prestación de servicios médicos y asistenciales basados en los valores como honestidad, transparencia, humanismo, inclusión social, democracia participativa y responsabilidad ciudadana, desarrollando acciones que generen valor en favor de quienes así lo requieran.

La principal actividad es brindar servicios médicos y asistenciales a la población más vulnerable del municipio.

Este ejercicio fiscal corresponde del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

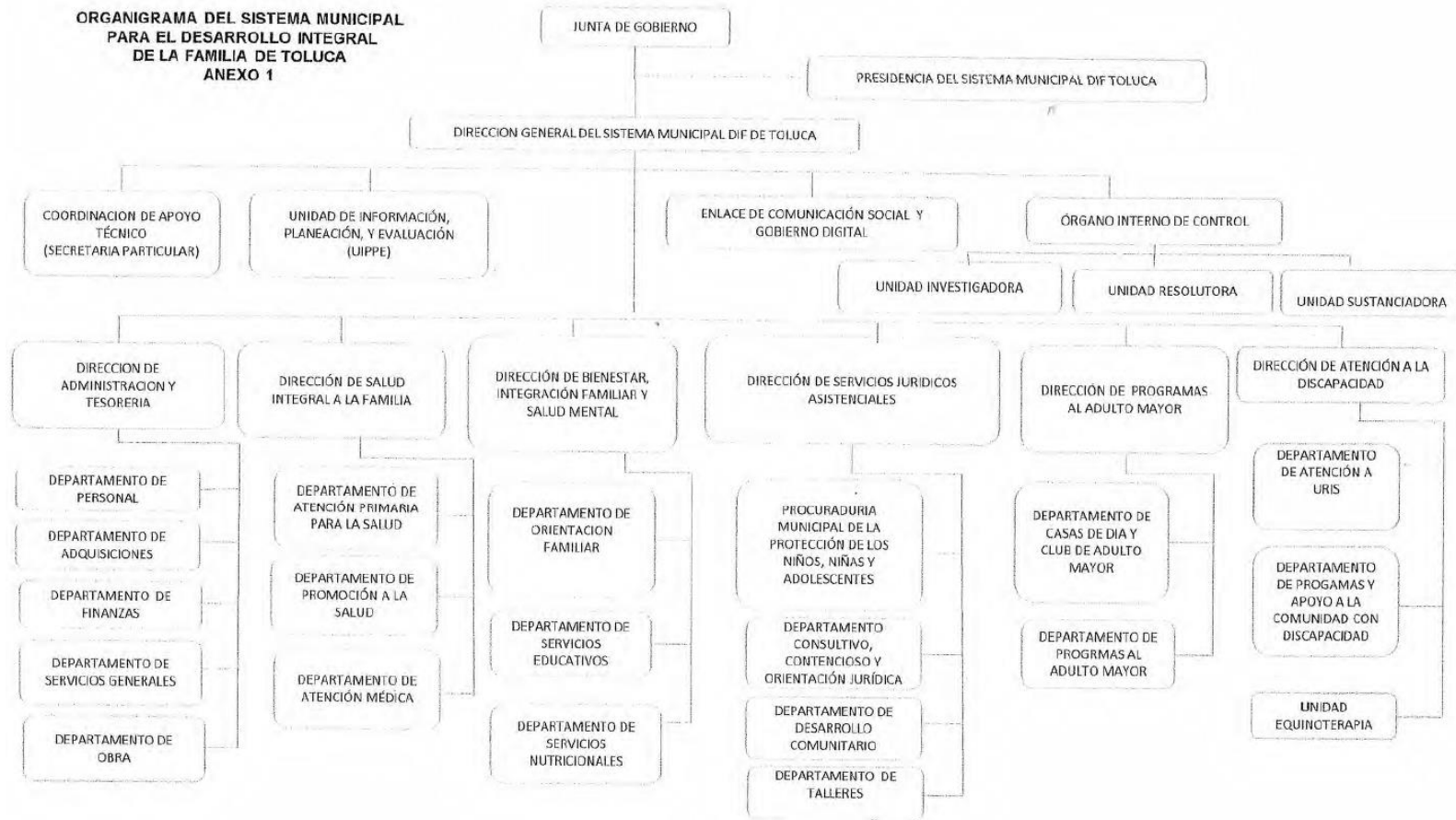
Régimen jurídico

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.

La estructura organizacional se constituye básicamente de la siguiente manera:



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se elaboraron en moneda nacional y de conformidad a la Ley de Contabilidad Gubernamental que entro en vigor el 1 de enero de 2009 y reformada el 31 de diciembre de 2008; así como la normatividad emitida por el CONAC, la ley de disciplina financiera 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 han aplicado los postulados básicos en el registro de cada una de las operaciones, la elaboración y presentación de los estados financieros; con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Políticas de Contabilidad Significativas

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

El 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.

En el mes de Septiembre se realizaron traspasos presupuestarios, que permitirán cumplir con las metas establecidas en el Programa Operativo Anual.

Se utilizó el método de máximos autorizados por ley para realizar la depreciación de los bienes en el periodo, los porcentajes utilizados fueron los establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Se dieron de alta dos refrigeradores y un congelador para las Estancias Infantiles, mismos bienes que fueron integrados al inventario.

Se registra el registro del momento comprometido de los bienes recibidos que serán pagados en el mes de Octubre.

Reporte Analítico del Activo

Se registró la depreciación correspondiente al mes de Septiembre 2019, utilizando el método de máximos autorizados por ley, aplicando los porcentajes establecidos en el Manual único de contabilidad gubernamental.

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%	68,624.10	3,873,036.59
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	130.50	5,872.50
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	5,493,629.91	20%	91,560.50	2,927,691.50
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,921,081.21	3%	14,802.70	568,388.60
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	24.17	942.50
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	275,458.07	10%	2,295.48	76,555.35
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	676.67	30,450.00
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,037,122.42	10%	16,976.02	547,674.03
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,409,135.79	10%	78,409.46	3,231,827.87
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%	124,062.23	5,263,670.19
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,628,146.15	10%	30,751.72	1,094,873.64
1246-4-8	HERRAMIENTA	410,924.28	10%	2,907.20	87,564.67
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN	703,229.37	10%	5,860.24	169,195.07

Se cuenta con una ambulancia que no está registrada contablemente, ya que se recibió a través de una donación, y aún no se han concluido los trámites correspondientes, sin embargo ya se cuenta físicamente con ella y está trabajando en el área de discapacidad y salud; la cuál es una Renault Trafic L2H2 1.9 Diesel modelo 2013 con No. De placas MNE4656 y No. De serie VFIFLAER9DY471438.

No se han registrado cambios en los porcentajes de depreciación.

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

El sistema municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, no cuenta con fideicomisos, mandatos ni contratos análogos.

Reporte de Recaudación

RECAUDACION		
CONCEPTO	SEPTIEMBRE (recaudado)	ACUMULADO A DICIEMBRE (proyección)
Por la venta o arrendamiento de bienes municipales	62,816.00	719,913.00
Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	0.00	503,825.00
Por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	628,472.50	7,065,726.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	275,325,534.00
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	223,351.16	875,000.00
Derivados de ejercicios anteriores no aplicados	0.00	3,502,015.00
Otros Ingresos Varios	0.00	200,000.00
TOTAL	914,639.66	288,192,013.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El sistema municipal DIF Toluca, no cuenta con deuda interna ni externa a corto ni a largo plazo.

Los pasivos registrados corresponden a retenciones realizadas en este mes que serán enteradas en Octubre, y a bienes recibidos (devengados) que serán pagados en el siguiente mes.

Calificaciones otorgadas

El sistema municipal DIF Toluca no cuenta con transacciones que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

Proceso de Mejora

Principales políticas de control interno:

- Revisión de los documentos soporte de cada uno de los pagos realizados.
- Las cuentas bancarias están registradas con firmas mancomunadas.
- Control de consumo de combustible con bitácoras por cada vehículo.
- Revisión diaria de los movimientos realizados en las cuentas bancarias.
- Conciliaciones bancarias para control de cuentas bancarias.
- Inventarios periódicos de bienes muebles.
- Alta de bienes en el inventario al momento de su adquisición.

Información por Segmentos

No se considera necesario segmentar la información financiera ya que no existe diversidad de actividades realizadas que lo ameriten.

Eventos Posteriores al Cierre

No hay eventos que mencionar.

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. ELIZABETH VILLASEÑOR BENITEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA