

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes.**

**1112. Bancos.**

La cuenta de Bancos presenta movimientos por los recursos obtenidos por el cobro de los servicios prestados por el sistema, y por los intereses generados por las cuentas bancarias, así como por el subsidio recibido por parte del H. Ayuntamiento, mientras que como egresos se realizaron pagos de energía eléctrica, servicio de radiocomunicación, gasolina, impuestos, pensiones alimenticias, honorarios y nómina. También se realizaron inversiones financieras.

Cuenta contable	Número de Cuenta	Descripción	Saldo al 30/06/2018
1112-2-15	0421136674 (BANORTE)	Gasto corriente	4,294,514.81
1112-2-16	0421133833 (BANORTE)	Nómina	974,095.08
1112-2-17	0421923454 (BANORTE)	Estancias Infantiles	642,873.20
1112-2-18	0421925784 (BANORTE)	Desayunos Escolares	110,667.63
1112-2-20	0468389327 (BANORTE)	PRONAPRED	384,904.35
	<b>TOTAL</b>		<b>6,407,055.07</b>

**1211. Inversiones.**

No. Cuenta	Descripción	Saldo al 30/06/2018
1211-1-2	Banorte contrato 0503163509 Cuenta Corriente	22,140,590.65
1211-1-3	Banorte contrato 0503184562 Desayunos escolares	1,108,460.77
1211-1-4	Banorte contrato 0503184546 Estancias Infantiles	1,551,128.47
	<b>TOTAL</b>	<b>24,800,179.89</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**

**1122. Cuentas por cobrar a corto plazo.**

En cuanto a las cuentas por cobrar se tiene un saldo de 256,562.50, derivado de los desayunos escolares y raciones vespertinas pendientes de pago por parte de las escuelas.

**1123. Deudores diversos.**

En esta cuenta se tiene un saldo de 32,528.82.

**Bienes disponibles para su transformación o consumo.**

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

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

**Inversiones financieras.**

Se cuenta con tres cuentas de inversión, las cuales se detallan a continuación:

No. Cuenta	Descripción	Saldo al 30/06/2018
1211-1-2	Banorte contrato 0503163509 Cuenta Corriente	22,140,590.65
1211-1-3	Banorte contrato 0503184562 Desayunos escolares	1,108,460.77
1211-1-4	Banorte contrato 0503184546 Estancias infantiles	1,551,128.47
<b>TOTAL</b>		<b>24,800,179.89</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**

En el mes de Junio se registraron adquisiciones de equipo de oficina, equipo diverso y equipo de comunicación. También se registraron bajas de bienes por robo, así como su depreciación correspondiente.

Se registró la depreciación correspondiente al mes de Junio 2018, utilizando el método lineal y 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	22,914,188.01	2%	38,190.31	2,923,756.94
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	130.50	3,915.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	4,743,481.87	20%	76,427.34	1,877,438.76
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,613,354.88	3%	14,013.83	361,778.17
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	24.17	580.03
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	195,930.00	10%	1,632.75	48,982.50
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	676.67	20,300.03
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,576,599.80	10%	13,067.76	329,503.29
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABDRATORIO	9,141,083.01	10%	76,175.70	2,237,572.77
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%	124,062.23	3,402,736.69
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,657,706.74	10%	30,480.89	674,097.46
1246-4-8	HERRAMIENTA	348,864.28	10%	2,907.20	43,956.65
1246-6-1	EQUIPO DE RADID Y COMUNICACIÓN	556,978.29	10%	4,281.88	87,458.05

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.

**Estimaciones y deterioros.**

No se han determinado estimaciones.

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

**Otros activos.**

No existen otros activos.

**PASIVO.**

**2112. Proveedores por pagar a corto plazo.**

La cuenta de proveedores por pagar tiene un saldo de 668,750.66 integrados como sigue:

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
2112-1-1-152	ALLIANZ MEXICO S.A. COMPANIA DE SEGUROS	668,750.66	90 días

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

Esta cuenta tiene un saldo de 1,795,597.70, integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
2113-1-1-2	Arqzep Arquitectura y Diseño, S.A. de C.V.	1,795,597.70	90 días

**2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.**

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo de 2,541,169.50 las cuales serán enteradas en el mes de julio:

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
2117-1-1-6-1	Fonacot	186,717.34	30 días
2117-1-1-7-1	2% SUPERVISION Y VIGILANCIA DE OBRAS	31,501.71	30 días
2117-1-1-15-1	RETENCIONES DE I.S.R. (2013 - 2015)	1,050,942.02	30 días
2117-1-1-15-2	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.) (2013 - 2015)	2,677.55	30 días
2117-1-1-16-1	CUOTAS SINDICALES (2013 - 2015)	18,542.30	30 días
2117-1-1-16-2	DEFUNCION SINDICAL (2013 - 2015)	18,542.30	30 días
2117-1-1-16-4	FONDO DE RESISTENCIA (2013 - 2015)	812.00	30 días
2117-1-1-16-6	CREDITO LINEA BLANCA	3,966.62	30 días
2117-1-1-18-1	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCUENTO NOMINA) (2013 - 2015)	57,509.49	30 días
2117-1-1-18-2	SEGURO DE SEPARACION INDIVIDUALIZADO (2013 - 2015)	668,750.66	30 días
2117-1-1-21-1	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	1,251.94	30 días
2117-1-1-21-2	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	235,391.83	30 días
2117-1-1-21-3	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	178,473.36	30 días
2117-1-1-21-4	ESTANCIAS INFANTILES ISSEMYM	5,500.70	30 días
2117-1-2-21-5	SEGURO DE VIDA SEGUMEX	1,310.00	30 días
2117-1-1-21-6	CUOTA DE SISTEMA DE CAPITALIZACION	43,607.77	30 días
2117-1-1-21-7	SEGUROS MEXICANOS SEGUMEX	193.45	30 días

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

2117-1-1-21-8	APORTACION VOLUNTARIA	2,588.51	30 días
2117-1-1-21-9	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	4,611.72	30 días
2117-1-1-21-10	CREDITO DE CONSUMO A MEDIANO PLAZO	28,278.23	30 días

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es de 0.00.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

**Ingresos de Gestión.**

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

INGRESOS JUNIO 2018				
4151	05	01	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	45,033.00
4173	07	03	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.	460,099.00

**Gastos y Otras Pérdidas.**

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

Capítulo	Descripción	Importe
1000	SERVICIOS PERSONALES	11,564,675.87
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,969,015.38
3000	SERVICIOS GENERALES	1,054,452.91
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	842,448.50
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	713,982.67
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>18,144,575.33</b>

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

El movimiento mayor de los gastos, se ve reflejado en el capítulo 1000 servicios personales, pagando 11 millones 564 mil 675 pesos con 87 centavos, por la nómina del sistema, seguido por el capítulo 2000 Materiales y suministros en cantidad de 3 millones 969 mil 15 pesos con 38 centavos, principalmente por compra de perecederos para las estancias infantiles y materiales y suministros médicos de laboratorio.

**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.**

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

	JUNIO 2018	MAYO 2018
Fondos fijos de caja	86,500.00	86,500.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	6,407,055.07	15,309,123.95
Inversiones	24,800,179.89	14,705,833.53
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>31,293,734.96</b>	<b>30,101,457.48</b>

En el mes de Junio se registraron adquisiciones de equipo de oficina, equipo diverso y equipo de comunicación.

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

	Junio	Mayo
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>	<b>1,689,337.81</b>	<b>-1,196,288.95</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	293,403.29	379,478.21
Amortización.		
Pérdida por robo o siniestro.	217,286.16	
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	44,247.20	250,035.01

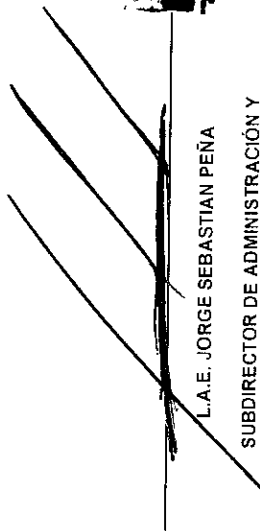
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO JUNIO 2018	
INGRESOS PRESUPUESTALES	18,603,542.59
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	0.00
OTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	18,603,542.59

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO JUNIO 2018	
MENOS	17,628,187.45
GASTOS PRESUPUESTALES (EJERCIDO)	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	452,449.31
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
OTROS	217,286.16
MÁS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS (DEPRECIACIÓN)	510,689.45
OTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	17,469,141.43

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

  
 L.A.E. JORGE SEBASTIAN PEÑA  
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA

TESORERÍA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE TOLUCA