

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.

1111. Caja.

Se solicitaron 2 cheques de caja con los recursos disponibles en las cuentas bancarias, con la finalidad de cancelar todas las cuentas bancarias y estar en condiciones de proceder a la entrega de la administración 2016 -- 2018.

Banco	Fecha	No. Cheque	Monto
Banco Mercantil del Norte. S.A.	28 de Diciembre de 2018	1735	\$3,501,262.57
Banco Mercantil del Norte. S.A.	28 de Diciembre de 2018	1736	\$ 752.92
		TOTAL	\$3,502,015.49

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, servicio de mastografía, apoyos funcionales, pensiones alimenticias, honorarios y nómina, al finalizar el mes los recursos disponibles en las cuentas bancarias, se traspasaron a un cheque de caja, el cual será entregado a la siguiente administración, con lo cual todas las cuentas bancarias y de inversión quedaron sin recursos.

También se realizaron inversiones financieras.

Cuenta contable	Número de Cuenta	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1112-2-15	0421136674 (BANORTE)	Gasto corriente	0.00
1112-2-16	0421133833 (BANORTE)	Nómina	0.00
1112-2-17	0421923454 (BANORTE)	Estandias Infantiles	0.00
1112-2-18	0421925784 (BANORTE)	Desayunos Escolares	0.00
1112-2-20	0468389327 (BANORTE)	PRONAPRED	0.00
		TOTAL	0.00

1211. Inversiones.

No. Cuenta	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1211-1-2	Banorte contrato 0503163509 Cuenta Corriente	0.00
1211-1-3	Banorte contrato 0503184562 Desayunos escolares	0.00
1211-1-4	Banorte contrato 0503184546 Estandias Infantiles	0.00
	TOTAL	0.00

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 1,548.50, 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 295.66, el cual corresponde al subsidio al empleo, pendiente por aplicar en la declaración del mes de diciembre, la cual se presenta en el mes de Enero 2019.

Bienes disponibles para su transformación o consumo.

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

Inversiones financieras.

Se contaba con tres cuentas de inversión, las cuales al cierre de este mes han quedado canceladas:

No. Cuenta	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1211-1-2	Banorte contrato 0503163509 Cuenta Corriente	0.00
1211-1-3	Banorte contrato 0503184562 Desayunos escolares	0.00
1211-1-4	Banorte contrato 0503184546 Estancias infantiles	0.00
	TOTAL	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

En el mes de Diciembre se registraron adquisiciones de equipo de cómputo y de oficina, y su depreciación correspondiente; también se registraron traspasos de obras en proceso a obras terminadas de acuerdo a las actas de entrega presentadas.

Se registró la depreciación correspondiente al mes de Diciembre 2018, 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 – bajas realizadas	% de depreciación	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada
1233-8	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	41,174,462.03	2%	64,298.41	3,255,419.67
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	130.50	4,698.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	4,563,908.12	20%	76,065.14	2,196,615.08
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,843,136.23	3%	14,607.84	435,164.29
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	24.17	725.01
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	214,674.07	10%	1,788.95	58,935.20
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	676.67	24,360.01
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,037,122.42	10%	16,976.02	394,889.85
1243-2-1	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,040,111.14	10%	75,334.26	2,549,320.20



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuenta	Descripción	Monto	Vencimiento
1244-2-1	VEHICULOS	14,887,467.90	10%
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,628,146.15	10%
1246-4-8	HERRAMIENTA	348,864.28	10%
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN	692,790.53	10%
		124,062.23	4,147,110.10
		30,234.55	821,211.18
		2,907.20	61,399.86
		5,773.25	117,148.79

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.

Otros activos.

No existen otros activos.

PASIVO.

2112. Proveedores por pagar a corto plazo.

La cuenta de proveedores por pagar tiene un saldo de 76,761.85 integrados como sigue:

Cuenta	Descripción	Monto	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

2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo de 2,066,836.78 las cuales serán enteradas en el mes de enero 2019:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSSCTA	Descripción	Monto	Vencimiento
2117	000000001	0000000000000000001	0001	FONACOT	3,266.37	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0001	RETENCIONES DE I.S.R. SUELDOS	1,994,573.78	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	7,206.58	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0001	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCUENTO NOMINA)	55,001.86	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0001	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES	7,306.04	30 días
2117	000000001	0000000000000000001	0009	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	-517.85	30 días

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es de 456,679.00 correspondiente al impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al personal subordinado del mes de diciembre.

Otumba No. 505 Col. Sor Juana Inés de la Cruz, C.P. 50040, Toluca, Estado de México.

Tels. 226.11.70 / 215.90.00 / 215.90.02 / 215.90.03 Fax. 213.24.62

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos de Gestión.

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

INGRESOS DICIEMBRE 2018				
4151	05	01	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	66,180.00
4173	07	03	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.	592,315.67

Gastos y Otras Pérdidas.

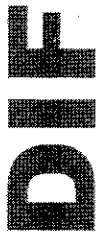
Los gastos realizados en el mes de diciembre fueron los siguientes:

Capítulo	Descripción	Importe
1000	SERVICIOS PERSONALES	17,604,635.82
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	324,343.20
3000	SERVICIOS GENERALES	3,300,561.99
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,882.04
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	151,179.88
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	144,767.33
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00
	TOTAL	21,527,370.26

El movimiento mayor de los gastos, se ve reflejado en el capítulo 1000 Servicios Personales, pagando 17 millones 604 mil 635 pesos con 82 centavos, derivado del pago de la nómina y la segunda exhibición de prima vacacional para el personal del sistema, seguido por el capítulo 3000 Servicios Generales en cantidad de 3 millones 300 mil 561 pesos con 99 centavos, por el pago de servicios de auditoría de estados financieros, servicios de fotocopiado, servicio telefónico, entre otros.

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.



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

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

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Caja	3,502,015.49	0.00
Fondos fijos de caja	0.00	35,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	0.00	1,717,079.42
Inversiones	0.00	13,838,253.05
Total de Efectivo y Equivalentes	3,502,015.49	15,590,332.47

En el mes de diciembre se registraron adquisiciones de equipo de cómputo y de oficina.

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

	Diciembre	Noviembre
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	-10,857,346.43	-13,016,027.75
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	412,879.19	412,173.51
Baja por obsolescencia		
Baja por robo o siniestro		
Inversión Pública no capitalizable	882,292.94	10,392.09
Depuración de cuentas	-1,130.05	1,131.12
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		



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

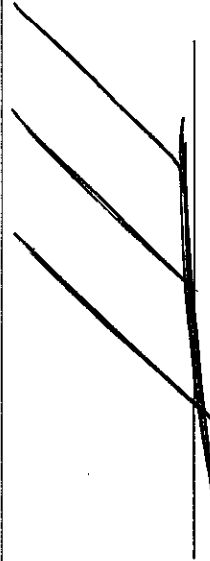
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO DICIEMBRE 2018	
INGRESOS PRESUPUESTALES	10,389,948.39
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	0.00
OTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	10,389,948.39

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO DICIEMBRE 2018	
	GASTOS PRESUPUESTALES (EJERCIDO) 21,543,242.03
MENOS	
	ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO 77,944.98
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO -586,345.73
	DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL) 0.00
	ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS 0.00
	OTROS 0.00
MÁS	
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS (DEPRECIACIÓN) 411,749.14
	OTROS 77,944.98
IGUAL A	
	TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES 22,541,336.90

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


 J.A.E. JORGE SEBASTIAN PEÑA
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
 TESORERÍA DEL SISTEMA MUNICIPAL DE TOLUCA