

MUNICIPIO DE TONATICO
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El efectivo está constituido por moneda en curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios así como de programas de carácter estatal y federal.

El saldo se integra por la cantidad de \$ 205,406.56 (Doscientos cinco mil cuatrocientos seis pesos 56/100 M.N), son recursos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO para cubrir sus compromisos y obligaciones financieras y se integra por:

Número de Cuenta Contable	Concepto	Saldo al 30 de Septiembre de 2018 (Pesos)
1111-01-01	CAJA GENERAL	0.00
1112-02-06	BBVA BANCOMER	205,406.56

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

Concentra los derechos a favor del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO por concepto de Deudores Diversos y Anticipo a Proveedores y a Contratistas así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de \$ 67,484.34 (Sesenta y siete mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 34/100 M.N) y se integra de la siguiente manera:

Número de Cuenta Contable	Concepto	Saldo al 30 de Septiembre de 2018 (Pesos)
1123-01-01-02	Subsidio para el Empleo	52,032.32
1123-01-01-06	JOANA ETEPHANY COLIN HERNANDEZ	0.00
1123-01-02-01	SUBSIDIO AL EMPLEO	11,642.47

1123-02-01-01	AZUCENA ARIZMENDI	MARGARITA	DOMINGUEZ	3,809.65
---------------	----------------------	-----------	-----------	----------

Inversiones Financieras

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Esta cuenta está representada por las cantidades en dinero invertidas en bienes muebles e inmuebles y mercancías propiedad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO, su saldo asciende a la cantidad de \$ 2,861,264.68 (Dos millones ochocientos sesenta y un mil doscientos sesenta y cuatro pesos 68/100 M.N) y se integra de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Saldo al 30 de Septiembre de 2018 (Pesos)</i>
Bienes Muebles	2,861,264.68

Estimaciones y Deterioros

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO no cuenta con conceptos de Estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO no cuenta con conceptos de Otros Activos.

Pasivo

A) *Pasivo Circulante*

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO con motivo de adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación del mismo municipio. Igualmente se integra por las retenciones efectuadas a los trabajadores del municipio por concepto de Sueldos y Salarios, el saldo asciende a la cantidad de \$ 939,290.05 (Novecientos treinta y nueve mil

doscientos noventa pesos 05/100 M.N) y se integra de la siguiente manera:

Concepto	Saldo al 30 de Septiembre de 2018 (Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	130,551.06
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,040.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	803,698.99

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

De la Ley de Ingresos Autorizada para el ejercicio 2018 se aprobó la cantidad de \$ 6,399,395.00 (Seis millones trescientos noventa y nueve mil trescientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N), y se obtuvo una Ley de Ingresos Recaudada en el ejercicio por la cantidad de \$ 3,167,339.04 (Tres millones ciento sesenta y siete mil trescientos treinta y nueve pesos 04/100 M.N) los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Ley de Ingresos Recaudada a Septiembre de 2018
Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	239,698.25
Subsidios para Gastos de Operación	2,927,626.84
Ingresos Financieros	13.95
Otros Ingresos	0.00

Gastos y Otras Pérdidas

Del presupuesto autorizado para el ejercicio 2018 se aprobó la cantidad de \$ 6,399,395.00 (Seis millones trescientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N), de los cuales se ejerció la cantidad de \$ 3,291,944.41 (Tres millones doscientos noventa y un mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 41/100 M.N) en los siguiente rubros:

Concepto	Presupuesto Ejercido al Septiembre de 2018
Servicios Personales	2,576,494.94
Materiales y Suministros	130,383.95
Servicios Generales	295,565.52
Ayudas Sociales	289,500.00

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El patrimonio del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO se integra por recursos de carácter Propios; así como herencias, legados y donaciones otorgadas a su favor.

Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de sus objeto; así como los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal.

Los ingresos y bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

El patrimonio del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO se detalla a continuación:

Concepto	Monto
Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio Anterior	2,306,252.73
Actualizaciones y donaciones de Capital	723,459.44
Resultado de Ejercicios Anteriores	2,306,252.73
Resultado del Ejercicio Ahorro/Des ahorro	-124,605.37
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	2,227,079.53

MUNICIPIO DE TONATICO
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2018.

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Para el ejercicio fiscal 2018 se aprobó mediante sesión de Junta de Gobierno el monto de la cuenta 8110 Ley de Ingresos Estimada por la cantidad de \$ 6,399,395.00 (Seis millones trescientos noventa y nueve mil trescientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N), de los cuales se obtuvo la cantidad de \$ \$ 3,167,339.04 (Tres millones ciento sesenta y siete mil trescientos treinta y nueve pesos 04/100 M.N), concentrados en la cuenta 8150 Ley de Ingresos Recaudada.

Cuentas de Egresos

Para el ejercicio fiscal 2018 se aprobó mediante sesión de Junta de Gobierno el monto de la cuenta 8210 Presupuesto de Egresos Aprobado la cantidad de \$ 6,399,395.00 (Seis millones trescientos noventa y nueve mil trescientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N), de los cuales se ejerció de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Presupuesto Ejercido al Septiembre de 2018</i>
Servicios Personales	2,576,494.94
Materiales y Suministros	130,383.95
Servicios Generales	295,565.52
Ayudas Sociales	289,500.00

MUNICIPIO DE TONATICO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El Objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y se explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO en el ejercicio fiscal 2017 estuvo operando bajo un panorama económico incierto, debido a los cambios en materia fiscal y hacendaria que si bien es cierto son cambios significativos en pro de la economía no solo municipal sino también en el ámbito federal, la población en general ha tenido un desconcierto en la adopción de estos cambio y medidas.

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO es un ente con el objeto social de prestación de servicios a la población, en materia fiscal pertenece a las Personas Morales con Fines no Lucrativos y sus obligaciones fiscales se determinará conforme al objetivo y funciones asignadas en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, en la Ley que les da origen o en su decreto de Creación.

Sus principales obligaciones fiscales son las de Retención de Impuesto sobre la Renta a sus trabajadores y el debido entero ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico, en materia de Impuesto al Valor Agregado el municipio no es sujeto de esta Ley, así como de las demás obligaciones que se deriven del cumplimiento de las ya mencionadas.

Los Estados Financieros se prepararan tomado como base los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental y tomado en cuenta los lineamientos que se deriven de la Ley General de Contabilidad Gubernamental mediante el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de TONATICO tomara en cuenta las Políticas de Registro marcadas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipio del Estado de México, así como la demás normatividad aplicable.

ATENTAMENTE



**C.P. JAIME GOMEZ MONTOYA
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE
TONATICO.**