



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE METEPEC
Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 al 31 de Octubre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$1,951,169.33 saldo de los ingresos en caja y Bancos al último día del mes suficiente para cubrir los compromisos pendientes del organismo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5). \$0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). \$0.00

Inversiones Financieras (7). Están invertidos \$988,602.33 en inversión mesa de dinero de Banorte.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). No hubo compras de bienes muebles.

Estimaciones y Deterioros (9) No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros .

Otros Activos (10) No aplica

Pasivo (11) Se cuenta al final del mes con un importe de \$1,138,837.76 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|--------|------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2112 | Proveedores | 59.94 | Es el saldo en proveedores pendientes de pago. |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 670,304.34 | Retenciones de ISPT, ISSEMYM, Fonacot y SUTEYM de Octubre 2018 entre otras. |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 423,071.23 | Es cuotas ISSEMYM de 2a quincena de Octubre e Impuesto 3% sobre nominas pendientes de pago. |

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos anteriormente señalados se pagarán en un plazo menor a 90 días

Pasivos superiores a 365: No hay adeudos superiores al año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4159 005 009 Otros productos que generan ingresos corrientes: \$3,736.45 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares.

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$401,410.00 derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de terapia y discapacidad.

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$4,000,000.00, el 100% de este ingreso proviene de Subsidios para Gastos de Operación que efectúa el Ayuntamiento de Metepec a este Sistema Municipal.

4311-01-01-01 Ingresos Financieros: \$10,121.06 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Se ha ejercido un total de \$56,208,939.60 con una variación positiva de \$2,997,602.71 al mes de Octubre.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

No se afectó la cuenta de resultado de ejercicios anteriores ni la cuenta de Patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

| | Septiembre | Octubre | DIFERENCIA | COMENTARIO |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | 995,450.33 | 1,951,169.33 | 955,719.00 | Se observa un aumento en el flujo de efectivo por contención del gasto por cierre de año y trienio. |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 1,988,494.60 | 988,602.33 | - 999,892.27 | |
| Fondos con afectación específica | - | - | - | |
| Depósitos de fondo de terceros y otros | - | - | - | |
| Total de efectivo y equivalentes | 64,514.82 | 74,747.77 | 10,232.95 | |
| TOTAL | 3,048,459.75 | 3,014,519.43 | - 33,940.32 | |

| BIEN ADQUIRIDO | MES | IMPORTE | ACUMULADO | COMENTARIO |
|---------------------------|-----|---------|-----------|------------|
| No hubo bienes adquiridos | | - | | |

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

| INGRESOS | | | | | |
|----------|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CUENTA | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO | ESTADO DE ACTIVIDADES | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 4159 | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES | 20,315.30 | 24,051.75 | 3,736.45 | |
| 4169 | OTROS APROVECHAMIENTOS | - | - | - | |
| 4173 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 8,138,481.74 | 8,539,891.74 | 401,410.00 | |
| 4223 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 38,205,958.78 | 42,205,958.78 | 4,000,000.00 | |
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | 134,465.57 | 144,586.63 | 10,121.06 | |
| 4391 | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 4,342,671.00 | - | - 4,342,671.00 | Son el remanente en bancos del ejercicio anterior. |
| | TOTAL | 50,841,892.39 | 50,914,488.90 | | |
| EGRESOS | | | | | |
| CAPITULO | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 40,901,834.48 | 40,901,834.48 | - | |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,816,651.28 | 2,816,651.28 | - | |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 4,403,112.71 | 4,403,112.71 | - | |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 575,692.15 | 575,692.15 | - | |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 3,929,881.03 | 674,449.43 | - 3,255,431.60 | La diferencia corresponde a la adquisición de un boiler solar, una podadora y una donación de bienes muebles de parte de Ayuntamiento. |
| 9000 | DEUDA PUBLICA | 584,165.31 | - | - 584,165.31 | La diferencia corresponde a los pagos realizados de los adeudos registrados al 31 de diciembre de 2017, disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Deuda Pública |
| | EGRESOS EXTRAORDINARIOS | - | 660,424.58 | 660,424.58 | Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Octubre 2018. |
| | TOTAL | 53,211,336.96 | 50,032,164.63 | | |

ELABORO
C.P. MIGUEL REBOLLO RUIZ

REVISO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA

AUTORIZO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE METEPEC
Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 al 30 de Noviembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$2,915,318.29 saldo de los ingresos en caja y Bancos al último día del mes suficiente para cubrir los compromisos pendientes del organismo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5). \$0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). \$0.00

Inversiones Financieras (7). Están invertidos \$2,008,143.21 en inversión mesa de dinero de Banorte.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). No hubo compras de bienes muebles.

Estimaciones y Deterioros (9) No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros .

Otros Activos (10) No aplica

Pasivo (11) Se cuenta al final del mes con un importe de \$2,478,179.06 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|--------|------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2112 | Proveedores | - | |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 1,847,297.57 | Retenciones de ISPT, ISSEMYM, Fonacot y SUTEYM de Octubre 2018 entre otras. |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 630,881.49 | Es cuotas ISSEMYM de 2a quincena de Noviembre e Impuesto 3% sobre nominas pendientes de pago. |

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos anteriormente señalados se pagarán en un plazo menor a 90 días

Pasivos superiores a 365: No hay adeudos superiores al año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4159 005 009 Otros productos que generan ingresos corrientes: \$1,806.45 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares.

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$354,606.67 derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de terapia y discapacidad.

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$11,600,000.00, el 100% de este ingreso proviene de Subsidios para Gastos de Operación que efectúa el Ayuntamiento de Metepec a este Sistema Municipal.

4311-01-01-01 Ingresos Financieros: \$9,566.44 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Se ha ejercido un total de \$64,663,117.93 con una variación negativa de \$-3,535,094.33 al mes de Octubre.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

No se afectó la cuenta de resultado de ejercicios anteriores ni la cuenta de Patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

| | Octubre | Noviembre | DIFERENCIA | COMENTARIO |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | 1,951,169.33 | 2,843,853.01 | 892,683.68 | |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 988,602.33 | 2,008,043.21 | 1,019,440.88 | |
| Fondos con afectación específica | - | - | - | Se observa un aumento en el flujo de efectivo por pago de aguinaldo y prima vacacional. |
| Depósitos de fondo de terceros y otros | - | - | - | |
| Total de efectivo y equivalentes | 74,747.77 | 71,465.28 | - 3,282.49 | |
| TOTAL | 3,014,519.43 | 4,923,361.50 | 1,908,842.07 | |

| BIEN ADQUIRIDO | MES | IMPORTE | ACUMULADO | COMENTARIO |
|---------------------------|-----|---------|-----------|------------|
| No hubo bienes adquiridos | | - | | |

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

| INGRESOS | | | | | |
|----------|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CUENTA | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO | ESTADO DE ACTIVIDADES | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 4159 | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES | 25,858.20 | 25,858.20 | - | |
| 4169 | OTROS APROVECHAMIENTOS | - | - | - | |
| 4173 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 8,894,498.41 | 8,894,498.41 | - | |
| 4223 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 53,805,958.78 | 53,805,958.78 | - | |
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | 154,153.07 | 154,153.07 | - | |
| 4391 | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 4,342,671.00 | - | - 4,342,671.00 | Son el remanente en bancos del ejercicio anterior. |
| | TOTAL | 67,223,139.46 | 62,880,468.46 | | |
| EGRESOS | | | | | |
| CAPITULO | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 50,385,853.80 | 50,385,853.80 | - | |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3,023,683.55 | 3,023,683.55 | - | |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 6,163,842.09 | 6,163,842.09 | - | |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 575,692.15 | 575,692.15 | - | |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 3,929,881.03 | 674,449.43 | - 3,255,431.60 | La diferencia corresponde a la adquisición de un boiler solar, una podadora y una donación de bienes muebles de parte de Ayuntamiento. |
| 9000 | DEUDA PUBLICA | 584,165.31 | - | - 584,165.31 | La diferencia corresponde a los pagos realizados de los adeudos registrados al 31 de diciembre de 2017, disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Deuda Pública |
| | EGRESOS EXTRAORDINARIOS | - | 739,071.44 | 739,071.44 | Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Noviembre 2018. |
| | TOTAL | 64,663,117.93 | 61,562,592.46 | | |

ELABORO
C.P. MIGUEL REBOLLO RUIZ

REVISO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA

AUTORIZO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE METEPEC
Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$508,908.25 saldo de los ingresos en cheque de caja del remanente de bancos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5). \$0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). \$0.00

Inversiones Financieras (7). No hay inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). Hubo donaciones de bienes muebles del H. Ayuntamiento de Metepec 76 bienes patrimoniales y 50 de bajo costo.

Estimaciones y Deterioros (9) No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (10) No aplica

Pasivo (11) Se cuenta al final del mes con un importe de \$31,240.37 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|--------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2112 | Proveedores | - | |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 1.48 | Retenciones de ISR faltantes por redondeo. |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 31,238.88 | Son sueldos pendientes de pago de personas que estan en litigio laboral. Se anexan comprobantes. |

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos anteriormente señalados se pagarán en un plazo menor a 90 días

Pasivos superiores a 365: No hay adeudos superiores al año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4159 005 009 Otros productos que generan ingresos corrientes: \$8,023.50 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares.

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$2,919,621.46 derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de terapia y discapacidad.

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$3,300,000.00, el 100% de este ingreso proviene de Subsidios para Gastos de Operación que efectúa el Ayuntamiento de Metepec a este Sistema Municipal.

4311-01-01-01 Ingresos Financieros: \$4,709.32 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

Hubo ampliación no liquidadas debido a donaciones de bienes muebles aprobadas por junta de gobierno.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Se ha ejercido un total de \$72,863,076.76 con una variación positiva de \$3,259,321.71 al mes de Diciembre.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

No se afectó la cuenta de resultado de ejercicios anteriores ni la cuenta de Patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

| | Noviembre | Diciembre | DIFERENCIA | COMENTARIO |
|----------------------------------------|--------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | 2,843,853.01 | - | - 2,843,853.01 | |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 2,008,043.21 | - | - 2,008,043.21 | |
| Fondos con afectación específica | - | - | - | Se observa una disminución en el flujo de efectivo por cierre de administración y disminución en el gasto corriente. |
| Depósitos de fondo de terceros y otros | - | - | - | |
| Total de efectivo y equivalentes | 71,465.28 | 508,918.25 | 437,452.97 | |
| TOTAL | 4,923,361.50 | 508,918.25 | - 4,414,443.25 | |

| BIEN ADQUIRIDO | MES | IMPORTE | ACUMULADO | COMENTARIO |
|----------------|-----|---------|-----------|------------|
|----------------|-----|---------|-----------|------------|

| | | | | |
|--------------------------|-----------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
| Donacion bienes muebles. | Diciembre | 2,539,045.87 | 6,429,398.47 | Todo fue por bienes donados por el H. Ayuntamiento de Metepec |
| | | | | |

| V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| INGRESOS | | | | | |
| CUENTA | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO | ESTADO DE ACTIVIDADES | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 4159 | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES | 33,881.70 | 33,881.70 | - | |
| 4169 | OTROS APROVECHAMIENTOS | - | - | - | |
| 4173 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 11,814,119.87 | 11,814,119.87 | - | |
| 4223 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 57,105,958.78 | 57,105,958.78 | - | |
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | 158,862.39 | 158,862.39 | - | |
| 4391 | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 4,342,671.00 | - | - 4,342,671.00 | Son el remanente en bancos del ejercicio anterior. |
| | TOTAL | 73,455,493.74 | 69,112,822.74 | | |
| EGRESOS | | | | | |
| CAPITULO | CONCEPTO | ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFERENCIA | COMENTARIOS |
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 55,209,505.49 | 55,209,505.49 | - | |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3,107,964.99 | 3,107,964.99 | - | |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 6,818,822.00 | 6,818,822.00 | - | |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 673,692.15 | 673,692.15 | - | |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 6,468,926.90 | 871,745.54 | - 5,597,181.36 | La diferencia corresponde a la adquisición de un boiler solar, una podadora y una donación de bienes muebles de parte de Ayuntamiento. |
| 9000 | DEUDA PUBLICA | 584,165.31 | - | - 584,165.31 | La diferencia corresponde a los pagos realizados de los adeudos registrados al 31 de diciembre de 2017, disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Deuda Pública |
| | EGRESOS EXTRAORDINARIOS | - | 817,718.30 | 817,718.30 | Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Diciembre 2018. |
| | TOTAL | 72,863,076.84 | 67,499,448.47 | | |

ELABORO
C.P. MIGUEL REBOLLO RUIZ

REVISO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA

AUTORIZO
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA