



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

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4 )** \$1,204,189.99 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 \$4,040,568.44 en inversión mesa de dinero de Banorte.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8).** Se compró una estufa y un boiler olar.

**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 \$1,669,720.49 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2112	Proveedores	113,559.05	Es el saldo en proveedores pendientes de pago.
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	725,232.39	Retenciones de ISPT, ISSEMYM, Fonacot y SUTEYM de Enero 2018 entre otras.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	830,929.05	Son Becas Metrum de 2017 pendientes de pago, ISSEMYM de 2a quincena de Enero e Impuesto 3% sobre nóminas de Enero 2018.

**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: \$1,366.70 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$395,641.40, derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de terapia y discapacidad.

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$3,700,000.00, 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: \$20,375.99 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

Se ha ejercido un total de \$4,425,459.11 con una variación positiva de \$330,027.89 al mes de Enero.

Se comenta que en la póliza de egresos 37, el proveedor Gilberto Longares elaboró la factura con fecha de Febrero por problemas de el con el SAT, por lo que se hace la aclaración.

**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)**

	Diciembre	Enero	DIFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	302,478.73	1,129,053.07	826,574.34	Se observa un aumento en el flujo de efectivo por inicio de año y actividad moderada en compras.
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,040,192.45	4,060,568.44	20,375.99	
Fondos con afectación específica	-	-	-	
Depósitos de fondo de terceros y otros	-	-	-	
Total de efectivo y equivalentes	14,622.62	75,136.82	60,514.20	
<b>TOTAL</b>	<b>4,357,293.80</b>	<b>5,264,758.33</b>	<b>907,464.53</b>	

BIEN ADQUIRIDO	MES	IMPORTE	ACUMULADO	COMENTARIO
Boiler solar.	Enero	9,280.00	9,280.00	
Estufa	Enero	4,484.56	13,764.56	

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	1,366.70	1,366.70	-	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	395,641.40	395,641.40	-	
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,700,000.00	3,700,000.00	-	
4310	INGRESOS FINANCIEROS	20,375.99	20,375.99	-	
4391	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,342,671.00	-	- 4,342,671.00	Son el remanente en bancos del ejercicio anterior.
	TOTAL	8,460,055.09	4,117,384.09		
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	3,568,793.94	3,568,793.94	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	421,199.96	421,199.96	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	234,882.17	234,882.17	-	
4000	TRANSFERENCIAS	17,688.53	17,688.53	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	21,258.32	7,493.76	- 13,764.56	La diferencia corresponde a la adquisición de un boliche solar y una estufa.
9000	DEUDA PUBLICA	161,636.19	-	- 161,636.19	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	-	53,113.60	53,113.60	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Enero 2018.
	TOTAL	4,425,459.11	4,303,171.96		

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**

Periodo del 01 al 28 de Febrero de 2018 (3)

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4)** \$974,250.78 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 \$4,439,137.31 en inversión mesa de dinero de Banorte.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8).** No se compraron 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 \$1,367,661.70 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2112	Proveedores	9,140.49	Es el saldo en proveedores pendientes de pago.
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	693,764.17	Retenciones de ISPT, ISSEMYM, Fonacot y SUTEYM de Febrero 2018 entre otras.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	664,757.04	Son Becas Metrum de 2017 pendientes de pago, ISSEMYM de 2a quincena de Febrero e Impuesto 3% sobre nóminas de Febrero 2018.

**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: \$4,261.40 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$1,056,551.24, derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$3,700,000.00, 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: \$18,575.88 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

Se ha ejercido un total de \$8,956,688.20 con una variación positiva de \$572,699.80 al mes de Febrero.

Se comenta que en la póliza de egresos 37, el proveedor Gilberto Longares elaboró la factura con fecha de Febrero por problemas de el con el SAT, por lo que se hace la aclaración.

**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)**

	Enero	Febrero	DIFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	1,129,053.07	862,067.26	- 266,985.81	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,060,568.44	4,439,137.31	378,568.87	
Fondos con afectación específica	-	-	-	Se observa un aumento en el flujo de efectivo por aumento en las compras operacionales.
Depósitos de fondo de terceros y otros	-	-	-	
Total de efectivo y equivalentes	75,136.82	112,183.52	37,046.70	
<b>TOTAL</b>	<b>5,264,758.33</b>	<b>5,413,388.09</b>	<b>148,629.76</b>	

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 DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	5,628.10	5,628.10	-	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,452,192.64	1,452,192.64	-	
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	7,400,000.00	7,400,000.00	-	
4310	INGRESOS FINANCIEROS	38,951.87	38,951.87	-	
4391	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,342,671.00	-	- 4,342,671.00	Son el remanente en bancos del ejercicio anterior.
	<b>TOTAL</b>	<b>13,239,443.61</b>	<b>8,896,772.61</b>		
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	7,173,371.53	7,173,371.53	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	864,339.43	864,339.43	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	509,104.55	509,104.55	-	
4000	TRANSFERENCIAS	20,884.07	20,884.07	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	24,823.31	11,058.75	- 13,764.56	La diferencia corresponde a la adquisición de un boiler solar y una estufa.
9000	DEUDA PUBLICA	364,165.31	-	- 364,165.31	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	53,228.30	53,228.30	-	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Febrero 2018.
	<b>TOTAL</b>	<b>9,009,916.50</b>	<b>8,631,986.63</b>		

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**

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018 (3)

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4)** \$871,946.65 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 \$4,030,540.16 en inversión mesa de dinero de Banorte.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8).** No se compraron 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 \$2,115,526.78 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2112	Proveedores	12,922.20	Es el saldo en proveedores pendientes de pago.
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,369,552.74	Retenciones de ISPT, ISSEMYM, Fonacot y SUTEYM de Marzo 2018 entre otras.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	732,981.74	Son Becas Metrum de 2017 pendientes de pago, ISSEMYM de 2a quincena de Marzo e Impuesto 3% sobre nóminas de Marzo 2018.

**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: \$3,640.55 corresponde a la utilidad por la ventas de desayunos escolares

4173 007 003 Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados: \$354,891.55, derivado de la prestación de servicios médicos, venta de desayunos escolares, servicios jurídicos, psicológicos, de

4223 002 003 Subsidios y subvenciones: \$7,000,000.00, 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: \$19,427.84 Ingresos de inversiones en mesa de dinero de recursos propios.

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

Se ha ejercido un total de \$17,593,414.50 con una variación positiva de \$649,767.50 al mes de Marzo.

**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)**

	Febrero	Marzo	DIFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	862,067.26	775,188.03	- 86,879.23	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,439,137.31	4,030,540.16	- 408,597.15	
Fondos con afectación específica	-	-	-	Se observa una disminución en el flujo de efectivo por pago 1a parte de aguinaldo y prima vacacional de 2018.
Depósitos de fondo de terceros y otros	-	-	-	
Total de efectivo y equivalentes	112,183.52	96,758.62	- 15,424.90	
<b>TOTAL</b>	<b>5,413,388.09</b>	<b>4,902,486.81</b>	<b>- 510,901.28</b>	

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 DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	9,268.65	9,268.65	-	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,807,084.19	1,807,084.19	-	
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	14,400,000.00	14,400,000.00	-	
4310	INGRESOS FINANCIEROS	58,379.71	58,379.71	-	
4391	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,342,671.00	-	- 4,342,671.00	Son el remanente en bancos del ejercicio anterior.
	<b>TOTAL</b>	<b>20,617,403.55</b>	<b>16,274,732.55</b>		
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	14,099,047.87	14,099,047.87	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,049,107.52	1,049,107.52	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	2,016,942.99	2,016,942.99	-	
4000	TRANSFERENCIAS	33,453.58	33,453.58	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	30,697.23	16,932.67	- 13,764.56	La diferencia corresponde a la adquisición de un boiler solar y una estufa.
9000	DEUDA PUBLICA	364,165.31	-	- 364,165.31	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	-	159,570.20	159,570.20	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles al mes de Marzo 2018.
	<b>TOTAL</b>	<b>17,593,414.50</b>	<b>17,375,054.83</b>		

ELABORO  
C.P. MIGUEL REBOLLO RUIZ

REVISO  
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA

AUTORIZO  
M. EN A. MARIA LUISA DURAN BAUTISTA