



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO		
Efectivo y Equivalente		
• 1111 Efectivo		\$ 197,316.70
• 1112 Bancos/Tesorería		60,114.40
• 1121 Inversiones Financiera de Corto Plazo (menor a 3 meses)		\$ 10,159,493.93
• 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		1,427,786.65
• 1151 Almacén de Materiales y Suministros		234,233.00
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir		
• No Aplica		
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo		
• No Aplica		
Inversiones Financieras		
• No Aplica		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
• 1233 Edificios no Habitacionales		\$72,176,541.00
• 1241 Mobiliario y Equipo de Administración		12,493,203.81
• 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		2,465,767.43
• 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		3,539,962.77
• 1244 Vehículos y Equipo de Transporte		13,387,129.07
• 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		4,972,758.44
• 1249 Otros Bienes Muebles		
• 1261 Depreciación Acumulada de Inmuebles		-4,694,597.51
• 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-3,916,780.16
<p>Se efectuó el registro contable de la depreciación de los Bienes Inmuebles por el mes de Marzo de 2018, observando lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad General Gubernamental Fracción VI Políticas de Registro inciso c) Depreciación.</p> <p>Se efectuó el registro contable de la depreciación de los Bienes Muebles Inmuebles por el mes de Marzo de 2018, observando lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad General Gubernamental Fracción VI Políticas de Registro inciso c) Depreciación.</p>		
Estimaciones y Deterioros		



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

NOTAS DE DESGLOSE		
•	No Aplica	
Otros Activos		
•	No Aplica	
PASIVO		
•	2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	\$ 3,7985.62
•	2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,535,475.69
•	2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,160,138.52
•	2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	525,661.28
II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión		
•	4173 07 03 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	\$ 1,698,590.45
•	4212 01 01 Aportaciones	0.00
•	4223 02 03 Subsidios y Subvenciones	161,593.02
•	4311 01 01 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	102,087.20
•	4399 09 09 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Gastos y Otras Perdidas		
•	5100 1000 Servicios Personales	\$9,817,234.56
•	5100 2000 Materiales y Suministros	1,431,417.94
•	5100 3000 Servicios Generales	929,704.06
•	5200 4000 Transferencias	2,956,728.83
•	5700 5000 Muebles e Inmuebles	5,070.00
III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA		
•	3111 Aportaciones	\$24,226,605.63
•	3211 Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-4,321,834.30
•	3221 Resultado de Ejercicios Anteriores	36,036,369.09
•	3231 Revalúo de Bienes Inmuebles	50,177,127.90
•	3232 Revalúo de Bienes Muebles	2,125,400.00
IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

NOTAS DE DESGLOSE

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo en Bancos/Tesorería	214,235.20	197,316.70
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	22,279,555.50	10,159,493.93
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 22,493,790.70	\$ 10,356,810.63

• ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES DURANTE EL MES DE MARZO 2018	0.00
---	-------------

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL INGRESO

INGRESOS PRESUPUESTALES	<u>\$ 1,962,270.67</u>	
MAS:		
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS:	<u>0.00</u>	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES		<u>\$ 1,962,270.67</u>

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO

GASTOS PRESUPUESTALES	<u>\$ 15,140,155.39</u>	
MENOS		
PARTIDAS EN CONCILIACIÓN	<u>-184,096.64</u>	
IGUAL A		
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES		<u>\$ 15,324,252.03</u>

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL DE RESULTADOS

INGRESOS PRESUPUESTALES	<u>\$ 1,962,270.67</u>	
GASTOS PRESUPUESTALES	<u>15,140,155.39</u>	
IGUAL		
Superávit o Déficit presupuestal	<u>-13,177,884.72</u>	
Más		
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos	<u>\$ 0.00</u>	
Partidas que se restan en la conciliación de gastos	<u>-184,096.64</u>	
Menos		



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN

3097

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

	Partidas que se restan en la conciliación de ingresos	_____	-
	Partidas que se suman en la conciliación de gastos	_____	-
IGUAL	Ahorro/Des ahorro de la gestión		<u>\$-13,361,981.36</u>

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonables y correctos y son responsabilidad del emisor.”

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. BLANCA ESTELA SANDOVAL LUGO



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2018**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN:

- ❖ La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros.

PANORAMA:

- ❖ De conformidad con el artículo 4 del Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Naucalpan de Juárez, Estado de México, el patrimonio se integra de los siguientes recursos:
 - I. Presupuesto asignado por el Ayuntamiento, así como bienes y demás ingresos que el Gobierno del Estado, la Federación, Ayuntamiento o cualquier otra entidad o institución le otorgue o destine.
 - II. Aportaciones, donaciones, herencias o legados que reciba de personas físicas o morales
 - III. Rendimientos, capitales, créditos, intereses, productos, recuperaciones de bienes, derechos y demás ingresos que se generen por inversiones en bienes y operaciones.
 - IV. Concesiones, permisos, licencias y autorizaciones

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

❖ **Objeto Social:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Naucalpan de Juárez, Estado de México, proporcionara servicios de asistencia social, a las siguientes personas, de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de su Reglamento Interior:

- I. Menores en estado de abandono, extravío, desamparo, desnutrición y sujetos de maltrato.
- II. Mujeres en estado de gestación y lactancia
- III. Personas de la tercer edad o adultos mayores
- IV. Personas víctimas de maltrato
- V. Personas con discapacidad
- VI. Personas afectadas por desastres
- VII. Habitantes del medio rural y urbano en zonas marginadas
- VIII. Menores hijos de madres que trabajan fuera de casa

❖ **Principal Actividad:**

Asistencia Social

❖ **Ejercicio Fiscal:**

Del 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2018**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

❖ **Régimen Jurídico:**

Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia"

Artículo 1.- "Se crean los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" de los Municipios de: NAUCALPAN. . ."

❖ **Consideraciones Fiscales:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Naucalpan de Juárez, Estado de México, esta afecto a las siguientes obligaciones:

- Declaración Informativa de pagos y retenciones de servicios profesionales ISR
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales personas físicas
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Declaración Informativa ISR por sueldos y salarios
- Entero del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal

❖ **Estructura Organizacional básica:**

Clave	Departamento
1-0	Presidencia
1-1	Unidad de Procuración de Fondos
1-A	Secretaría Particular
2-0	Dirección General
2-1	Comunicación Social
2-2	Planeación, Evaluación y Seguimiento
2-2A	Planeación.
2-2B	Transparencia
2-3	Coordinación de Patrimonio
2-4	Centro de Rehabilitación e Integración Social
2-4-1	Coordinación de Asistencia Social
2-4-1A	Capacitación a Personas con Discapacidad
2-4-1B	Integración Personas con Discapacidad
2-4-2	Coordinación de Atención Médica y Rehabilitación
2-4-2A	Rehabilitación
2-5	Atención Ciudadana y Oficialía de Partes
3-0	Tesorería
3-1	Contabilidad



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE NAUCALPAN**

3097

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2018**

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

CONTABLES:

- ✓ 7705 Almacén
- ✓ 7721 Donación de bienes recibidos pendientes de regularizar
- ✓ 7722 Regularización de donación de bienes recibidos

En estas dos últimas cuentas se registra el Patrimonio Menor (70 Salarios Mínimos)

PRESUPUESTALES:

- ✓ 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer
- ✓ 8241 Presupuesto de Egresos Comprometido
- ✓ 8251 Presupuesto de Egresos Devengado
- ✓ 8271 Presupuesto de Egresos Pagado

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. BLANCA ESTELA SANDOVAL LUGO