



SISTEMA MUNICIPAL DIF NEXTLALPAN 3118

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 DE SEPTIEMBRE 2018

A) Notas de Desglose

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4): Los depósitos en efectivo se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato en SANTANDER con un monto al cierre de mes de \$ 109,480.20, Todos los fondos mencionados se mantienen en pesos mexicanos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5): Las cuentas especiales mantenidas en nombre de deudores se encuentran en moneda en que se dará cuenta de los gastos, conformado por deudores de ejercicios anteriores de crédito al salario a nombre del deudor C. FABRICIO ABEL AVIÑA MARTINEZ por un monto de \$188,337.53 por cargos no correspondidos, registrado por tesoreros anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6): No se realizaron registros por este concepto

Inversiones Financieras (7): No se realizaron registros por este concepto

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8): La cuenta de activo circulante se encuentra compuesta por la subcuenta de bienes inmuebles que esta conformada por la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura, y Construcciones en Proceso con un saldo de \$ 1,911,687 y la subcuenta de bienes muebles que esta compuesta por \$ 2,818,418.35 que se encuentra formada por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo de transporte, Maquinaria, otros equipos y herramientas y otros bienes Muebles, saldos que reflejan los bienes muebles con diferencias con los reportes el cual esta en proceso de depuración. Y por ultimo la subcuenta de Depreciación, deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes con un saldo de \$ (1,292,846.28) correspondiente a la depreciación acumulada de bienes muebles e inmuebles, el cual no se esta depreciando el equipo de transporte debido que se cuenta con una depreciación superior al acumulado.

Estimaciones y Deterioros (9): No se realizaron registros por este concepto

Otros Activos (10): No se realizaron registros por este concepto

Pasivo (11) La cuenta de Pasivo esta conformado por Pasivo Circulante, y la anterior por la cuenta Cuentas por Pagar a Corto Plazo y consta de la siguiente manera: **SERVICIOS PROFESIONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO** con un saldo de 1,500.43 correspondiente a la nómina 2 qua de septiembre, cabe señalar que se realizó una poliza de ajuste, por sueldos no cobrados en el ejercicio 2017. **PROVEEDORES A CORTO PLAZO POR \$187,767.62** el cual tambien se cancelo la provisión de gastos realizados en el mes de marzo 2018 el cual a la fecha no se ha realizado el pago correspondiente. **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO** con un saldo de \$ 1,012,705.28 correspondiente a las retenciones de issemym, y otras cuentas de saldos de meses anteriores registrados por tesoreros anteriores y de las cuales hay que depurar, asimismo, se cuenta pendiente de pago las retenciones de sueldos y salarios de 2018, el cual no se cuenta con los recursos para efectuarlo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos correspondientes a este capítulo son correspondientes a la venta de servicios en los subsistemas DIF NEXTLALPAN en la cuenta de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, con un monto por \$9,650.00 correspondientes al mes de septiembre de 2018. Por otro lado en la cuenta de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS se acumulo un ingreso de \$668,210.68 correspondiente a los subsidios por gastos de operacion entregados por el H. AYUNTAMIENTO DE NEXTLALPAN DE F.S.S. del mes de septiembre de 2018.

Gastos y Otras Pérdidas (13) La cuenta Gastos de funcionamiento con un saldo de \$720,338.59 correspondiente a las cuentas SERVICIOS PERSONALES la cual tiene un saldo \$ 633,211.34 correspondientes al pago de los servicios personales pagados al mes de septiembre de 2018. MATERIALES Y SUMINISTROS por la cantidad de \$56,375.83 correspondiente a los materiales y suministros para el funcionamiento del SMDIF NEXTLALPAN, y SERVICIOS GENERALES la cual tiene un saldo de \$ 30,751.42 correspondientes al pago de servicios para el funcionamiento del ente. Por su lado la cuenta de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS en la subcuenta de AYUDAS SOCIALES tiene un saldo de \$0.00 correspondientes al pago de apoyos a la ciudadanía.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) El saldo neto en la hacienda publica es de \$ 2,522,238.95 Conformado por las aportaciones y subsidios de operación por parte del Municipio de Nextlalpan de F.S.S. a esta entidad, así como los resultados de los ejercicios anteriores

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

	SEPTIEMBRE 2018	AGOSTO 2018
Efectivo en Bancos- Tesoreria	12,086.28	(166,490.91)
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectaciones especifica		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	109,480.20	97,393.92

La cuenta de origen de aplicacion de operacion tiene un saldo de \$ 577,348.20 INGRESOS POR APORTACIONES Y VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, la cuenta de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por un monto de \$ 564,000 y OTROS ORIGENES DE APLICACION POR \$13,348.00 Mientras que en la Aplicacion tiene un monto de \$ 565,261.72 que esta comprendido de la siguiente manera: SERVICIOS PERSONALES por \$ 482,280.00 por concepto del pago de nomina, Materiales y Suministros por la cantidad de \$ 61,086.03 SERVICIOS GENERALES con un saldo de \$21,895.69 por concepto de los servicios pagados para el funcionamiento optimo del ente, la cuenta de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 0.00 en la cuenta de ADEFAS un monto de 0.00 y otros egresos de operacion por la cantidad de \$ 0.0 y otras aplicaciones de operacion por un monto de \$ 0.00 teniendo como resultado una INCREMENTO neta en el efectivo y sus equivalentes al efectivo por un monto de \$ (12,086.28) mas el efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del mes que es \$97,393.92 nos arroja como resultado un efectivo y equivalentes al efectivo al final del mes por la cantidad de \$ 109,480.20

ALFONSO RAMIREZ VILLELA
TESORERO
DIF DE NEXTLALPAN

