

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO

El sistema DIF Municipal Durango se creó bajo decreto oficial el ,como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle Tres Culturas y prolongación Cuauhtémoc, s/n del fraccionamiento el Huizache I, y ubicado bajo el régimen fiscal "de las personas morales con fines no lucrativos".

El DIF Municipal Durango es un ente publico que desarrolla actividades de asistencia social conforme a sus programas sociales establecidos con fundamento en el eje rector "Un Durango con Igualdad de Oportunidades". Los recursos económicos de este organismo son obtenidos mediante un subsidio mensual otorgado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango.

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2017 están elaborados conforme a las diversas disposiciones legales en materia de Contabilidad, entre ellas, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad vigente aplicable del CONAC. Actualmente las obligaciones fiscales de este organismo son realizar las retenciones sobre sueldos y salarios, realizar las retenciones sobre arrendamiento, realizar retenciones sobre servicios profesionales y realizar los enteros de cada una de estas.

La presentación de los Estados Financieros se refleja en saldos de forma acumulativa al periodo presentado, buscando respetar los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Este organismo con el objetivo de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental mantiene en funcionamiento el "Sistema Financiero ORACLE" implementado en DIF Municipal por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango en el año 2012. El sistema en mención es el generador de la información financiera de este organismo, ya que es alimentado por diversos módulos que intervienen en la generación de la información financiera.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se presenta a detalle el saldo por cuenta bancaria que comprende del Activo Circulante del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017.

BANCOS SALDO EN LIBROS		BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA	
CUENTA BANCARIA	SALDO	CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141618	80,743.16	SANTANDER SERFIN 65502141618	448,133.84
BANORTE 00634756210	414,586.59	BANORTE 00634756210	420,917.74
BANORTE 07219000866537096	1,269,116.50	BANORTE 07219000866537096	1,320,727.79
SANTANDER SERFIN 65502141635	47,019.14	SANTANDER SERFIN 65502141635	378,265.50
SANTANDER SERFIN 65503169430	525,330.60	SANTANDER SERFIN 65503169430	534,330.60
BANORTE 2780782681	62,842.00	BANORTE 2780782681	79,492.00
BANORTE 039057773	14,058.39	BANORTE 039057773	28,273.73
SANTANDER 65503128872	958,742.61	SANTANDER 65503128872	958,742.61
SANTANDER 547484600004251	336.40	SANTANDER 547484600004251	336.40
	\$ 3,278,064.31		\$ 4,168,547.41

2.- Se presenta a detalle el saldo por cuenta de inventarios y almacenes que comprende del Activo Circulante del Estado de Situación Financiera al 30 de noviembre de 2017.

CONCEPTO	IMPORTE	
CORREDOR ARTESANAL	84,444.47	Costeo por prorrateo
ALMACEN GENERAL	2,042,024.92	Costeo por avaluo de bienes.
ALMACEN GENERAL DESPENSAS	39,740.54	Valores definidos por DIF Estatal

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se informa a detalle el saldo y origen de los Subsidios entregados a este ente público al 31 de diciembre de 2017.

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS ACUMULADOS REALES	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				
Subsidio para Desarrollo de Actividades Prioritarias de In	\$ 37,800,000.00	\$ 37,800,000.00	\$ -	100.00
Subsidio para Programa de Estímulos a la Educación Bá	6,375,000.00	6,375,000.00	-	100.00
Subsidio para Gratificación Anual	4,400,000.00	4,400,000.00	-	100.00
Subsidio para Impuestos del Organismo	1,500,000.00	1,500,000.00	-	100.00
Subsidio Despensa Programa Alimentario Municipal	6,300,000.00	4,200,000.00	2,100,000.00	66.67
Subsidio Despensa Programa de Estímulos a la Educaci	4,500,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00	66.67
Subsidio Extraordinario para Desarrollo de Actividades (V	7,968,900.00	4,836,283.64	3,132,616.36	60.69
Subsidio para Retroactivo de Nomina	485,000.00	485,000.00	-	100.00
Subsidio para Prima Vacacional	604,000.00	604,000.00	-	100.00
TOTAL	\$ 69,932,900.00	\$ 63,200,283.64	\$ 6,732,616.36	
OTROS SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				
Subsidio Leche Programa Alimentario Municipal (No presupuestado)	\$ -	\$ 401,635.20	\$ -	-
APORTACIONES CUOTAS IMSS				
Aportación cuotas IMSS (Pagadas por Dirección Municipal	\$ -	\$ 7,680,051.02	\$ -	-
(-) Disminución cuotas pagadas por DIF MPAL DGO efectivamente facturado hasta Diciembre 2017	-	-	889,636.11	-
TOTAL	\$ -	\$ 7,680,051.02		
SUBSIDIOS TOTALES		\$ 71,281,969.86		

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se informa a detalle, el análisis de los saldos inicial y final que figuran para el Estado de Flujo de Efectivo.

CONCEPTO	dic-17	dic-16
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 3,278,064.31	\$ 3,699,112.78
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones Temporales	-	-
Fondos con Afectación Específica	1,696.00	110.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	10,000.00	14,600.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 3,289,760.31	\$ 3,713,222.78

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ ARTURO RANGEL MARTÍNEZ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD