

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MUNICIPIO DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Concepto	2019
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	
LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 78,338,523.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 78,338,523.40

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

Fecha de creación del ente:

Octubre 31 año 1997

Objeto social.

La asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminadas a lograr igualdad de oportunidades al sector más vulnerable de nuestra sociedad

Principat actividad.

Desarrollo de actividades de Asistencia Social conforme a sus programas sociales establecidos

Ejercicio fiscal.

2020

Régimen jurídica.

Se creo mediante decreto oficial como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle tres culturas y prolongación aqualtlenos sin del Fraccionamiento

Tipo de contribuciones que este obligado a pagar o retener.

Retenciones sobre sueldos y salarios, arrendamiento, servicios profesionales y los eneros de cada una de estas.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados financieros del periodo estan elaborados conforme a las diversas disposiciones legales en materia de contabilidad, entre ellas, La Ley de Contabilidad Gubernamental y la normatividad vigente aplicable al COMAC

La presentación de los Estados Financieros, se refugia en saldos en forma acumulativa al periodo presentado buscando respetar los principios basicos de Contabilidad Gubernamental, este organismo con el objetivo

Dijo protesta de desc. verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General

C. P. BLANCA IVETE ESTARZA RIVAS
 Subdirectora Administrativa

C. P. GUILHERMINA MONTELONGO CHAIRIZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MUNICIPIO DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar estos o los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e imparcialidad relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de acción); y
- Notas de gestión administrativa.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BLANCOS/ TESORERÍA	\$ 1,655,349.26	\$ 1,612,982.58
Suma	\$ 1,655,349.26	\$ 1,612,982.58

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por

Banco	2019	2018
BLANCOS	\$ 1,645,349.26	\$ 1,602,982.58
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00
Suma	\$ 1,655,349.26	\$ 1,612,982.58

Derechos a recibir efectivo o equivalente

Concepto	2019	2018
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$ 640,781.48	\$ 107,386.29
Suma	\$ 640,781.48	\$ 107,386.29

Concepto	2019	2018
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 630,996.41	\$ 107,386.29
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 785.07	
Suma	\$ 640,781.48	\$ 107,386.29

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MUNICIPIO DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Concepto	2019
CORREDOR ARTESANAL LIP	\$ 98,353.36
ALMACEN DE MAHERRALLS Y	\$ 585,870.83

Método de valuación: Costeo por prorrateo-costeo por avalúo de bienes- valores derivados por DIF Estatal

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES	Concepto	2019	2018
total BIENES INMUEBLES		\$ 85,308,756.41	\$ 85,308,756.41
	Concepto	2020	2019
	Edificios no habitacionales	\$ 85,308,756.41	\$ 85,308,756.41

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

BIENES MUEBLES	Concepto	2019	2018
ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 11,352,279.91	\$ 11,226,451.27
DEPRECIACIONES		\$ 3,641,003.99	\$ 3,799,003.99
		\$ 4,481,535.47	\$ 4,481,535.47
total BIENES MUEBLES		\$ 10,711,748.43	\$ 10,543,919.79

Se integra de la siguiente manera:

	Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		\$ 3,480,412.52	\$ 3,443,502.63
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$ 722,060.56	\$ 650,742.90
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		\$ 618,545.74	\$ 607,079.20
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ 4,447,828.00	\$ 4,447,828.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$ 2,077,018.78	\$ 2,070,891.62
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		\$ 6,406.32	\$ 6,406.32
Subtotal BIENES MUEBLES		\$ 11,352,279.91	\$ 11,226,451.27
SOFTWARE		\$ 2,097,163.24	\$ 2,056,163.34
LICENCIAS		\$ 1,743,840.75	\$ 1,743,840.36
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 3,841,003.99	\$ 3,799,003.72
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$ 4,481,535.47	\$ 4,481,535.47
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA		\$ 4,481,535.47	\$ 4,481,535.47
Suma		\$ 10,711,748.43	\$ 10,543,919.79

Pasivo

A continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,836,528.00	\$ 821,655.70
OTROS PASIVOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 78,907.76	
Suma de Pasivo	\$ 1,915,435.76	\$ 821,655.70
Concepto	2019	2018

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MUNICIPIO DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$	38,067.45	\$	819,629.90
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	918,794.37	\$	2,025.83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	1,036,702.84	\$	821,655.70
Suma	\$	1,915,435.76	\$	821,655.70

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2019	2019
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$	76,527,168.16
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$	1,247,591.32
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	163,422.50
Suma de INGRESOS DE GESTION	\$	77,938,181.98

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	2019	2019
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	65,124,567.92
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	10,478,063.09
Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$	75,603,161.01

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o mas del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 58,314,390.05	77%
AYUDAS SOCIALES	\$ 10,478,563.09	14%

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 1,622,425.78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 1,864,788.95
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,287,214.64

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance del ente contable, sin embargo, su inscripción en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que pueden, o no, presentarse en el futuro.

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

