

Notas al Estado de Situación Financiera

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

1.- Se informa acerca de las cuentas bancarias destinadas a fondos y programas y a la operación con sus saldos

BANCOS SALDO EN LIBROS		BANCOS SALDO EN LIBROS	
Santander Serfin 65502141618	73,006.79	Santander Serfin 65502141618	117,849.51
Banorte 00634756210	112,094.00	Banorte 00634756210	122,094.00
Banorte 07219000866537096	17,929.20	Banorte 07219000866537096	21,471.46
Santander Serfin 65502141635	28,935.91	Santander Serfin 65502141635	30,102.61
Santander Serfin 65503169430	298.00	Santander Serfin 65503169430	4,898.00
Banorte 2780782681	3,650.00	Banorte 2780782681	40,392.00
Santander 65503128872	1,683,172.86	Santander 65503128872	1,809,176.91
Banorte 0334189592	384,809.16	Banorte 0334189592	425,428.66
	<u>2,303,895.92</u>		<u>2,571,413.15</u>

2.- Se informa acerca de los saldos en cuentas Derechos a recibir Efectivo o Equivalente

CONCEPTO	IMPORTE	
H. Ayuntamiento Del Municipio Duran	82,004.90	Deudores Diversos, Gastos por cobrar
Astrid Mojica Rosales	10.26	
Salas Name Paloma De Montserrat	630.00	
Galarza Escalante Juan Gabriel	572.00	
Cerrillo Duenweg Ivan	800.00	
Ochoa Cisneros Victor Manuel	428.00	
Castaneda Rueda Dolores Monserrat	1,136.00	
Maria De Lourdes Fernandez De Cas	2,000.00	
Maria Isabel Lugo Gómez	3,000.00	
José Martín Carrola Antuna	5,000.00	
Gastos Por Comprobar	5,000.00	
Herrera Alvarado Rosa Hilda	2,200.00	
Rocha Nunez Gloria Isela	2,256.00	
Avelar Bermudez Liliana	762.44	
Martínez Alfonso	1,537.40	
Gloria Esmeralda Ramirez Castañeda	1,000.00	
Lozano Cortes Celina	71.40	
Astrid Amelia Mojica Rosales	2,695.38	
Adriana Marcela Aragon Simental	66.25	
Maria De Lourdes Fernandez De Cas	251.46	
	<u>106,909.49</u>	

3.- Se presenta a detalle el saldo por bienes Disponibles en Inventarios u Transformación o Consumo (Inventarios)

CONCEPTO	IMPORTE	
CORREDOR ARTESANAL	98,353.36	Costeo por primarios- costeo por avalúo de bienes- valores definidos por DIF Estatal
ALMACEN GENERAL	1,637,068.77	
<b>Total</b>	<b>1,735,422.13</b>	

4.- Se presenta el Saldo por bienes muebles e inmuebles

Inversiones Financieras a Largo Plazo  
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo

	IMPORTE
Bienes Inmuebles, Infraestructura y C	85,181,111.41
Bienes Muebles	11,241,012.00
Activos Intangibles	3,799,004.00
Depreciación, Deterioro y Amortizac -	4,481,535.00
<b>Total</b>	<b>95,739,592.41</b>

Se aplica la depreciación a los bienes por el método de línea recta, y se usan los criterios establecidos por el CONAC, además no se registran los bienes cuyo valor no supera 35 salarios mínimos, ya que estos se pueden considerar como parte del gasto según las principales reglas de registro y valoración del patrimonio (elementos generales) documento que emitió el CONAC.

5.- Se presenta el saldo por Pasivos

	IMPORTE	
Proveedores Por Pagar A Corto Plaz -	1,095,448.34	Se presenta el saldo por pasivos
Transferencias Otorgadas Por Paga. -	110.00	
Isr Arrendamiento	2,421.47	
Isr Sueldos Y Salarios	295,221.70	
Pension Alimenticia	11,830.51	
Padrinos Futuros Lideres	1,575.00	
Corredor Artesanal	6,302.75	
Otras Cuentas Por Pagar A Corto Pl -	9,543.79	
Ad Gloria Patricia Delgado Castro Pt	797.73	
Ad Amparo Estrada Martinez Pensio	1,999.30	
Ad Martha Lorena Castañeda Carraz	2,373.68	
Apadrinados Programa Promesa	1,800.00	
Ad Luz Ariadna Soto Aldaba	6,637.19	
Villa Contreras Cesar	7,322.90	
Osciel Francisco Luna Contreras	582.04	
Comercial Sierra Madre Sa De Cv	50.00	
Gerardo Valenzuela Mena	2,623.69	
Proveedora Ferretera Marleon Sa	1,539.29	
Medics Ruecas Sa De Cv	390.00	
Su Carniceria Insurgentes Soto	1.01	
Materias Primas Conchita Sa De	0.01	
Corporativo En Combustibles Y S	0.01	
Martha Yadira Sanchez Cavazos	16.48	
Ma. Elena Devora Rodriguez	162.11	
Maria Guadalupe Sariñana Ramos	9,503.00	
Guillermo Ayala Carrera	705.28	

Sergio Ernesto Aguirre Medina	-	36,795.60
Servicio Cancun De Durango Sa D	-	0.01
Dif Estatal Despensa	-	39,740.54
<b>TOTAL</b>	<b>-\$</b>	<b>1,505,334.63</b>

**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 de saldos por Ingresos**

Otros Ingresos Financieros	-	3,981.07
Arendamiento De Bienes Inmuebles	-	30,000.00
Cuotas De Recuperacion Caic	-	76,916.50
Cuotas De Recuperacion Cdd Cipres	-	19,220.00
Cuotas De Recuperacion Taller De C	-	2,150.00
Cuotas De Recuperacion Programa I	-	153,316.40
Cuotas De Recuperacion Unidad Mo	-	2,060.00
Donativos	-	49,725.00
Eventos Recaudatorios	-	164,922.50
Venta De Mercancia Dif Compras	-	83,787.47
Otros Ingresos Financieros	-	1,994.80
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>588,073.74</b>

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS ACUMULADOS	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>				
Subsidio Para Desarrollo De Actividades Prioritarias Y De Inter	-	7,876,176.95		
Subsidio Pendiente Correspondiente Al 2018	-	500,000.00		
Subsidio Despensa Programa Alimentario Municipal	-	500,000.00		
Subsidio Para Impuestos Del Organismo	-	578,000.00		
		<b>-\$</b>	<b>9,454,176.95</b>	
Servicios Personales	9,280,727		Sueldos y salarios y todos aquellos que formen parte de la relación laboral	
Materiales y Suministros	38,808		Se utilizan para la operación del Organismo tales como papelería, alimentos, combustibles, materiales de producción, materiales de mantenimiento entre otros mas.	
Servicios Generales	13,774		Se utilizan para la operación del Organismo tales como energía eléctrica, teléfono, agua potable, arrendamiento de mobiliario, servicios de impresiones y reproducciones, entre	
Ayudas Sociales	6,660,318		Gasto destinado a las ayudas sociales, lentes, aparatos ortopedicos, funcionales, despensas, apoyo alimentario CRIA, apoyo alimentario guarderías, apoyo PROMESA, apoyo PROMEEB, apoyo taller de vitrales, entre otros mas.	
	<b>\$</b>	<b>15,993,627.00</b>		

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA**

Este estado Financiero se ha modificado para su presentación por el Organismo de acuerdo a la nueva publicación emitida por el CONAC el 27 de Diciembre de 2018 en donde se modifica su estructura y formato.

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

Se informa:

El sistema DIF Municipal Durango se creó bajo decreto oficial como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle Tres Culturas y prolongación Cuahtémoc, 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 2019 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, así como la presentación de Declaraciones informativas de (DIOT)

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 Ssteg" implementado en DIF Municipal por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango en el año 2019. 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.

El objeto social de este Organismo es la Asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminadas a llevar igualdad de oportunidades al sector mas vulnerable de nuestra sociedad.

La información financiera del Organismo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Además se aplica la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

:.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
Dirección General

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
Subdirección Administrativa

C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ  
Departamento de Contabilidad