

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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

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

BANCOS SALDO EN LIBROS		BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA	
CUENTA BANCARIA	SALDO	CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERVICIOS 52091111010	52,186.01	SANTANDER SERVICIOS 52091111010	42,343.02
BANORTE 2064734210	14,401.29	BANORTE 2064734210	204,380.00
BANORTE 0721663860537000	9,403.07	BANORTE 0721663860537000	47,230.59
SANTANDER SERVICIOS 52091111010	80,948.67	SANTANDER SERVICIOS 52091111010	10,735.43
SANTANDER SERVICIOS 52091111010	5,107.00	SANTANDER SERVICIOS 52091111010	14,709.00
BANORTE 0780780461	203.60	BANORTE 0780780461	23,286.20
BANORTE 0380517770	-	BANORTE 0380517770	-
SANTANDER SERVICIOS 52091111010	1,042,830.46	SANTANDER SERVICIOS 52091111010	1,032,859.56
SANTANDER SERVICIOS 52091111010	-	SANTANDER SERVICIOS 52091111010	-
BANORTE 0314184590	30,952.31	BANORTE 0314184590	202,786.43
	<u>\$ 1,612,952.04</u>		<u>\$ 1,747,763.02</u>

2.- Se informa acerca de los saldos en cuentas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

LOURDES DELFINA MONTAÑEZ GUTIÉRREZ	50,280.00
EL ARRIUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE	80,000.00
SALAS RAMÍREZ PALOMA DE MORALES	8,500.00
GARCÍA ARMENDÁRIZ MARCELO BERNABÉ	1,300.00
GALARRAGA ESCALANTE JUAN CARLOS	5,240.00
CERRILLO DÍAZ NAYIB IVÁN	210.00
KAMOTÉ GUINTELLI LUISA	0.00
COLUKES MORALES ADELA	200.00
DEJANA CORDERO VILLICH MARIUFE	478.99
CASARTEGA BURESA DOLORES ROSALBA	12,400.00
PEÑA ADRIANA DULCEA	1,000.00
ANIBARRIÁN VILLANOVA FABOLLA	0.74
JANETH GUERRERO ALVARO CASTILLO	240.00
LUICIANO HERNÁNDEZ	0.00
MARIA DEL CARMEN HERNÁNDEZ DE	0,000.00
HERNÁNDEZ ALVARADO ROSA HELENA	400.00
ROCHA RUIZ GILBERTO ISLA	2,250.00
RENT VICOHE ADOLFO ORIBENA ABEL	1,800.00
AVELAR HERNÁNDEZ OLIVERA	762.34
MARTÍNEZ ALFONSO	11,150.00
GLORIA FERRERA DE RAMÍREZ CASTAÑO	1,000.00
LOZANO CORTÉS FELISA	6,700.54
CARLOS PINO SOFÍA MARGARITA	4,300.00
ASTRID ARIEL RAMÍREZ ROSALES	3,540.00
ROSAR ALEJANDRA ALARCÓN ARTESANA	1,000.00
ADRIANA BARRERA ARAGÓN S MENTAL	300.00
MARIA DEL CARMEN HERNÁNDEZ DE	1,375.00
LUNA VILLANOVA RAMÍREZ	400.00

3.- Se presenta a detalle el saldo por Bienes Disponibles en Inventarios

CONCEPTO	IMPORTE
COMEDOR HERRERA	24,253.76
ALMACÉN GENERAL	16,700.00
ALMACÉN GENERAL DE RESERVAS	38,780.53

4.- Se presenta el saldo por Bienes Muebles e Inmuebles

Inventarios Financieros a Largo Plazo	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-
Bienes Muebles e Inmuebles e Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,008,700
Bienes Muebles	12,009,485
Activos Intangibles	-
Impugnación de Valoración y Amonestación Acreditada de Bienes Muebles e Inmuebles	4,401,535
Comisión por Perjuicio e Intereses de Autos no Cobrados	-
Otros Activos No Circulatorios	-
	<u>96,817,170</u>

Se aplicó el método de depreciación por el tiempo de vida útil y se usó la línea de depreciación por el método de depreciación por el tiempo de vida útil. Los bienes establecidos por el CONAOT se deprecian sobre la base de su vida útil en el periodo de depreciación. Los bienes establecidos por el CONAOT se deprecian sobre la base de su vida útil en el periodo de depreciación. Los bienes establecidos por el CONAOT se deprecian sobre la base de su vida útil en el periodo de depreciación.

5.- Se presenta el saldo por Pasivos

SERVICIO CASAS DE GUARANDA SA DE	60,300.00
MARCELO ZAMORA ASCENCIÓN ALICIA	0.00
JOSE LUIS BARRAIBAN SANCHEZ	0.00
CARPUZAR SA DE CV	3,690.00
MARCELO ZAMORA ASCENCIÓN ALICIA	14,400.00
VILLA DON PEDRO GEMAR	10,710.00
OSCAR FRANCISCO LUNA CONTRERAS	780.00
REGIO GAS FERRER SA DE CV	2,499.24
MARCELO ZAMORA ASCENCIÓN ALICIA	0.00
EDITH ALONSO MORALES	7,137.00
FRANCISCO JAVIER HERNÁNDEZ ALFONSO	1,000.00
LOZANO CORTÉS FELISA	50.00
LUISA VALTIERRA	4,400.00
ANA MARCELO ZAMORA ASCENCIÓN ALICIA	0.00
ROBERTO HERNÁNDEZ ANTONIO	0.00
NOHIELLA LOS ANGELES DE LOS	3,448.00
EDGAR FUSIBERTO NOTO CASAS	0.00
JOSE ALBERTO ALBA BLANCO	0.00
CEPESCO CALPULTEPEC MEXICO	0,620.00
ALBA FERNANDA LA MORALES ALICIA	0.00

Los saldos que se reflejan en estas notas son reales.

PAPER PIA SANCHEZ SUTER CV	2,054.00	
PROVEEDORA REPETORA MARLEON SA	5,795.29	
PAPELOS RUIFAS SA DE CV	166.91	
SA CANNICEDIA INDEPENDIENTES SOTO	11,620.00	
REBELI ALIANZA MYRA SA DE CV	0.85	
SECRIO ALBERTO MAGALANET CASTA	2,000.00	
DAVID AGUILAR CORTES R	0.22	
HOYTECCA DE CV	1,499.50	
CHEZ ECHIBASA DE CV	0.14	PROVEEDORES
EDIAS CASA TORRES	0.90	
ENRIQUE FEDERAL OPTICA	7.84	
LOS BARBEROS DE LANGUEAN SA DE	0.00	
RETIROS PRINAS CONCHITA SA DE	4,314.19	
CORPUSATIVO EN COMBUSTIBLES Y S	4.01	
GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO	0.67	
TRINICETA DE JESUS GARCIA ROSA I	14,291.20	
MARITZA YADIRA SANCHEZ CAVAZOS	1.40	
MIRAS ABASTOS SA DE CV	0.40	
COMERCIAL DE HORTALIZAS DE DURA	610.80	
OSCAR CASAFRUTA CASILLAS	3.00	
JOSE MANUEL DOMA CHAVEZ	1.41	
TIBURCIAS SOLANA SA DE CV	7.00	
TRINIDAD MARTINEZ MEXICANA DE RI	0.44	
UTP SAR OCTAVIO ARRIETA MILAN	7,865.23	
YAZA ESCENA OSVORA FERRAZ DE R	11,679.24	
GERGE ARMANDO NAVA ROSALES	2,048.10	
YERONIMO ESTIBAS	0.00	
MARIA ELVIRA RAMPEZ PARRA	1.00	
YANETCI NORVALE CONJUGALES DE	4,441.00	
MARIA GONDA LUPE SARRANA RAMOS	9,533.00	
MARIA DAVANARA SOLASTA CHAVEZ	460.00	
SALVADOR VERDEGAS FERRAZ	0.01	
LARSA BURBUBIA NUBELA	59.00	
QUILBERTO AVILA CASARRIA	62,458.10	
RODRIGUEZ RODRIGUEZ GONZALEZ	1,410.00	
SILVANO LUIS D AGUIRRE SANCHEA	86,754.80	
SERVICIO LANCUM DE DURANGO SA D	7,042.55	
SH ESTATA	14,495.00	Agrupación por materia
ACCIONES SOCIALES DE PARTICIPAC	0.00	Saldo por pagar
DEL ASALTA DESPESA	64,789.94	Agrupación
SUR ABUNDANCIA	2,043.00	Impuestos
DE HONORARIOS	0.00	Impuestos
DE SUELDOS Y SALARIOS	815,423.27	Impuestos
DEL INGRESO ORDENADO CASTAÑEDA CORA	200.40	Pensión alimenticia
PARADIGMAS PROGRAMAS DE MEXIA	1,000.00	Saldo ganancias

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

ARRANQUEAMIENTO DE SERVICIO EN BARRIO	136,073.43	Empleo en el por falta espacio anterior
COGNATIVOS	141,195.14	Dispositivos recibidos por herencia
APROBACIONES Y LICENCIAS	078.90	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 1	34,408.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 2	43,100.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 3	13,110.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 4	18,000.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 5	44,211.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 6	13,028.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 7	24,200.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 8	28,450.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 9	21,243.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION COD CEAR	1,603.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD CERO	1,240.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD HSB	7,855.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD COINS	6,771.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD AMP	4,841.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD OCTA	4,150.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD GDMF	3,480.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD MTR	4,070.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD RFD	10,041.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD LIME	2,360.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD MOPR	3,640.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD UNA	1,640.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD FRAN	1,580.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD BENI	9,260.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD SAN	4,070.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD ONAP	14,640.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD SANJ	7,230.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION COD LERF	6,400.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION TALEP D	72,740.00	Cuentas de recuperación por institución gubernamental
CUOTAS DE RECUPERACION UNIDAD DE	12,110.00	Cuentas de recuperación por institución de salud pública
EVENTOS RECAUDACIONES	77,151.00	Recaudación en mes de la familia 2010
CUOTAS DE RECUPERACION DE SPENSA	201,840.00	Cuentas de recuperación
CUOTAS DE RECUPERACION FECH	112,210.00	Cuentas de recuperación
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	120,287.25	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	21,110.74	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA DIF COMPLEJAS	10,100.00	Ventas de bienes y servicios de Organismos
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	66,484.00	OTROS INGRESOS
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS DIF	17,148.00	OTROS INGRESOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS ACUMULADOS REALES	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				

Subsidios para Desarrollo de Actividades Recreativas Juveniles	41,442,000.00	\$	49,490,000.00	\$	5,051,768.00	12.19
Subsidios para Programa de Empleo y la Oportunidad	5,275,000.00		3,750,000.00		2,625,000.00	50.00
Subsidios para Gratificación Anual	4,735,456.27		4,735,456.27		-	00.00
Subsidios para Retiro de Personal	502,000.00		502,000.00		-	00.00
Subsidios para Programa Alimentario Municipal	4,000,000.00		4,000,000.00		-	00.00
Subsidios para Programa de Laptops e Internet	4,500,000.00		4,050,000.00		141,996.00	3.11
Subsidios para Prima Vacacional	501,991.71		501,991.71		0.00	00.00
Subsidios para Impuesto del Patrimonio	3,365,396.36		3,415,063.29		212,167.00	4.50
TOTAL	\$ 62,649,800.00	\$	68,067,066.73	\$	3,117,666.73	

APORTACIONES CUOTAS 2003						
Contribuciones 2003 (Pagadas por Direccion Municipal)	7,880,000.00	\$	8,116,923.20	\$	236,923.20	3.00
Contribuciones cuotas pagadas por DIF MUAL OGO						
Subsidios otorgados hasta Diciembre 2017						
TOTAL	\$ 7,880,000.00	\$	8,116,923.20	\$	236,923.20	

RECURSOS TOTALES	\$ 76,176,489.93
Recursos Propios	50,300,000
Subsidios y Donaciones	2,807,448
Subsidios Generales	3,027,001
Recursos Externos	10,042,041

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

El Estado Financiero se ha modificado para su presentacion por el Organismo de acuerdo a la nueva presentacion emitida por el CONAC el 07 de Diciembre de 2018 en donde se modifica su estructura y formato.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

El Sistema DIF Municipal Durango se creo bajo decreto oficial como un organismo descentralizado con personalidad juridica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle Tres Culturas y prolongación Cuauhtémoc, sin del fraccionamiento el Huacachi, y ubicado bajo el regimen 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 economicos de este organismo son otorgados mediante un subsidio mensual otorgado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango.

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2018 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 ellas.

La presentacion de los Estados Financieros se refleja en saldos de forma acumulativa al periodo presentado, cumpliendo con los postulados de la Ley General 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 informacion financiera de este organismo, ya que es alimentado por diversos modulos que intervienen en la generacion de la informacion financiera.

El sistema social de este Organismo es el Sistema Social mediante acciones de programas que van encaminados a investigar las oportunidades de las personas vulnerables de nuestra comunidad. La informacion financiera del Organismo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Ademas se valida la normatividad para el reconocimiento, valuación y retencion de los diferentes rubros de la informacion financiera, así como las bases de medicion utilizadas para la elaboracion de los estados financieros, por ejemplo costo historico, valor de realizacion, valor razonable, valor de recuperacion o cualquier otro metodo apropiado y los criterios de aplicacion de los mismos.

Este estado de hechos y cifras constituye una informacion razonablemente correcta y con responsabilidad del emisor.

C.P. SALMA SALA QUIJANA DAHER
DIRECCION GENERAL

C.P. JORGE ANDRES GALVAN GUTIERREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Rosa Estrada
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD