NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO

EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 ES DE $15,001.00 Y EL SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2020 ES DE $15,001.00.

BANCOS

EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 ES $2,478,323.92 Y EL SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2020 ES $ 1,673,436.48 Y SE INTEGRA COMO SIGUE:

CUENTA	2019	2020
BBVA BANCOMER 0164605411	1,556,137.82	780,319.99
BBVA BANCOMER 0185240875	360,486.22	73.392.83
BBVA BANCOMER 0189911979	306,294.29	818,385.21
SCOTIABANK 21600660019	595.80	595.80
BBVA BANCOMER 0110805300	354,809.79	742.65
BBVA BANCOMER 0110805319	0.00	0.00
TOTALES	**$ 2,478,332.92**	**$ 1,673,436.48**

2. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL RUBRO DE DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES Y SERVICOS AL 30 DE JUNIO DEL 2020, SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
DEUDORES DIVERSOS	-	$1,746,414.21	-	-	$1,746,414.21
INGRESOS POR RECUPERAR	$570,619.87	-	-	-	$570,619.87
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**$570,619.87**	**$1,746,414.21**	**$ 0.00**	**$ 0.00**	**$2,317,034.08**

8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

LAS CIFRAS QUE INTEGRAN ESTOS CONCEPTOS AL 30 DE JUNIO DE 2020, ASI COMO SU DEPRECIACION ACUMULADA ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA	2020 VALOR NETO
BIENES INMUEBLES			
TERRENOS	$911,412.00	$0.00	$911,412.00
EDIFICIOS	$5,985,454.08	$0.00	$5,985,454.08
SALDO BIENES INMUEBLES	**$6,896,866.08**	**$0.00**	**$6,896,866.08**
BIENES MUEBLES			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	$53,351.38	$0	$125,773.86
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$196,040.00	$0	$196,040.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$1,245,204.73	$0	$ 1,266,704.73
EQUIPO DE TRANSPORTE	$219,000.00	$0	$219,000.00
SALDO BIENES MUEBLES	**$1,716,549.67**	**$0**	**$1,807,518.59**

11. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

BIENES EN COMODATO

ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA POR:

CONCEPTO	SALDO
CAMION DE BOMBEROS	$872,320.00
CAMION DE BOMBEROS	$427,680.01
TOTAL	**$1,300,000.01**

DICHOS BIENES SE ENCUENTRAN EN COMODATO CON EL MUNICIPIO DELICIAS.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR

EL SALDO POR ESTE RUBRO AL 30 DE JUNIO DE 2020 ES DE $107,219.15 Y SE INTERGA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS POR PAGAR	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
PROVEEDORES	-	-	-	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,322.35	-	-	-	$76,322.35
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	30,897.16	-	-	-	$30,897.16
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$107,219.51**	**$0.00**	**-**	**-**	**$107,219.51**

LA CUENTA DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR ACREEDORES DIVERSOS Y OTRAS DEDUCCIONES DE NOMINA.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. INGRESOS

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

REPRESENTA EL MONTO DE CUOTAS DE RECUPERACION DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA EL DIF MUNICIPAL, LA VENTA DE PRODUCTOS EN ALGUNOS ESTABLECIMIENTOS Y LOS DIFERENTES EVENTOS RECAUDATORIOS QUE SE RELIZAN. EL CUAL AL 30 DE JULIO DE 2020 ASCIENDE A $1,500,197.57

CONCEPTO INGRESO	INGRESOS AL 30 DE JUNIO DE 2020
PSICOLOGIA	$54,958.00
CAFETERIA DIF	$88,887.07
CRI	$473,273.00
TERAPIAS DE LENGUAJE	$78,663.00
CIUDAD INFANTIL	$73,181.00
CONSULTORIO DENTAL	$196,620.00
CAFETERIA POLIDEPORTIVO	$74,820.82
OTROS	$310,380.18
TOTAL INGRESOS	**$1,500,197.57**

CONVENIOS

REPRESENTA EL MONTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACION CELEBRADOS CON MUNICIPIO DELICIAS Y SU SALDO ASCIENDE A $120,722.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y, TRANSFERENCIAS

REPRESENTA EL MONTO DE LAS TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO MUNICIPAL, POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES. EL CUAL AL 30 DE JUNIO DE 2020 ASCIENDE A $ 5,902,458.11

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

REPRESENTA EL MONTO POR AYUDAS SOCIALES (DONATIVOS) RECIBIDAS, EL CUAL AL 30 DE JUNIO DE 2020 ASCIENDE A $ 189,658.18

2. GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

EL MONTO DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ASCIENDE A $8,990,608.90 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO DE GASTO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
SERVICIOS PERSONALES	$6,271,536.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	$373,483.72

SERVICIOS GENERALES	$629,140.49
OTROS SERVICIOS GENERALES	$ 1,716,448.48
TOTAL GASTOS	**$8,990,608.90**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

EL MONTO DE DICHO RUBRO ASCIENDE A $34,500.00 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO DE GASTO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
AYUDAS SOCIALES	$0.00
DONATIVOS	$34,500.00
TOTAL DE GASTOS	**$34,500.00**

EL RESULTADO DEL EJERCICIO QUE ARROJA DICHO ESTADO FINANCIERO REPRESENTA EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE CADA MES EN MENCION Y NO EL ACUMULADO.

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

EL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DELICIAS, ES UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL CON PERSONALIDAD JURIDICA, COMPETENCIA Y PATRIMONIOS PROPIOS.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, PLASMADO EN EL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2018-2021; INVOLUCRA A TODOS LOS ACTORES, TANTO DEL SECTOR PUBLICO COMO PRIVADO, QUE SE DEDIQUEN A LA PRACTICA DIRECTA E INDIRECTA DE LA ASISTENCIA SOCIAL, ESTO A TRAVEZ DE LA GENERACION DE RECURSOS SUFICIENTES POR MEDIO DE EVENTOS RECAUDATORIOS Y GESTION DE APOYOS, LOS CUALES SE ADMINISTRAN CONSIENTE Y RESPONSABLEMENTE, PRIORIZANDO LAS NECESIDADES, DETERMINANDO UNA AUSTERIDAD EN EL GASTO CORRIENTE.

EL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2018-2021 ALINEADO AL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO, ESTABLECE LOS OBJETIVOS, ESTRATEGIAS Y PRIORIDADES QUE LE DARAN RUMBO Y DIRECCION A LAS ACCIONES DEL GOBIERNO PARA LLEVAR A CABO SU OBJETIVO PRINCIPAL.

ESTRATEGIA: MAJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LAS FAMILIAS EN ATENCION A LOS HOGARES DE ESCASOS RECURSOS POR MEDIO DE PROGRAMAS SOCIALES QUE LES BRINDEN OPORTUNIDADES, A TRAVEZ DE LA GESTION DE RECURSOS DE ORIGEN MUNICIPAL, ESTATAL Y FEDERAL DENTRO DE LAS NORMAS QUE LES DAN ORIGEN Y LA GENERACION DE RECUSOS SUFICIENTES POR MEDIO DE EVENTOS RECAUDATORIOS.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

EL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DELICIAS, ES UN ORGANIZAMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL CON PERSONALIDAD JURIDICA, COMPETENCIA Y PATRIMONIOS PROPIOS, CREADO DE ACUERDO AL

DECRETO N° 354-85-5-P.E. DE ACUERDO AL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION DEL DIA 23 DE MARZO DE 1985.

4. ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL. EL SISTEMA TIENE COMO OBJETO SOCIAL PROMEVER EL BIENESTAR SOCIAL Y PRESTAR SERVICIOS DE ASISTENCIA SOCIAL.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LAS FAMILIAS.

EJERCICIO FISCAL: POR LOS PAGOS EFECTUADOS POR SUELDOS Y SALARIOS, EL ORGANIZMO TIENE LA OBLIGACION DE EFECTUAR LA RETENCION Y ENTERO DEL IMPUESTO.

REGIMEN JURIDICO: EL ORGANIZMO CUENTA CON EL CONSEJO, EL CUAL DESIGNA AL DIRECTOR GENERAL QUIEN FUNGE COMO REPRESENTANTE LEGAL.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA: PARA EL CUMPLIMIENTO DE SU OBJETO Y DESEMPEÑO EL DE LAS ATRIBUCIONES QUE LE COMPETE, EL ORGANIZMO CUENTA CON EL CONSEJO EL CUAL REPRESENTA LEGALMENTE AL SISTEMA Y SE ENCARGA DE ASIGNAR AL DIRECTOR GENERAL, EL CUAL DESIGNA CORRDINADORES DE LOS DIFERENTES DEPARTAMENTOS.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS FUERON PREPARADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES VIGENTES A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG) Y LA NORMATIVIDAD ESPECIFICA DE LA INFORMACION FINANCIERA GUBERNAMENTAL, ASI COMO LO ESTABLECIDO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE (CONAC).

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

A) PORCENTAJE DE DEPRECIACION

TIPO DE BIEN	% DEPRECIACION
EDIFICIO	5%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE TRANSPORTE	25%
EQUIPO DE COMPUTO	30%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	10%

16. PARTES RELACIONADAS

AL 30 DE JUNIO DE 2020 NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

ESTAS NOTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADO FINANCIEROS ADJUNTOS

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

C. EDNA SUSANA VIZCARRA SUAREZ
DIRECTORA

C.P. SILVIA MARGARITA ESTAVILLO CRUZ
CONTADOR