



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EL ORO MEXICO

NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO FINANCIERO CON CORTE AL 30 DE JUNIO DEL 2017.

1.- POLITICAS CONTABLES

- A) El estado de Situación Financiera es preparado de conformidad con las Normas, Criterios y Principios Técnicos emitidos por el Consejo y las disposiciones legales aplicables.
- B) El registro y presentación de las operaciones se han llevado en forma consistente y por consiguiente refleja con veracidad la situación financiera al 30 de Junio de 2017.

2.- OBJETIVO DEL EFECTIVO

Tiene como objeto contar con recursos monetarios para solventar gastos de operación que sean menores al importe de \$2,000.00 (Dos Mil Pesos 00/100 M.N.) y que sean muy necesarios para seguir prestando el servicio a los habitantes del municipio.

3.- El Activo Circulante representa la liquidez con que cuenta el Sistema Municipal DIF para hacer frente a los gastos de operación como Luz, Teléfono, Papelería, Artículos de Limpieza, Servicios Personales, talachas, refacciones, etc., Efectivo este rubro representa los cheques de caja de fondo fijo de Recursos Propios por \$10,000.00 y Procuración de Fondos por \$5,000.00, Bancos nos representa la liquidez con la que cuenta la institución, el saldo de deudores diversos por \$42,982.30 está integrado por Subsidio al empleo administración 2011 \$31,430.68 más subsidio al empleo 2012 \$10,028.25, y subsidio del mes de Junio del 2017 por \$1,525.03 la cual se restara cuando se presente la declaración del impuesto del ISR en Julio 2017.

➤ Efectivo	\$ 15,000.00
➤ Bancos/Tesorería	\$ 76,572.20
➤ Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ <u>42,982.30</u>



Total Activo Circulante

\$ 134,554.50

4.- Propiedades, Mobiliario y Equipo, Vehículos son los Bienes con los que cuenta el Sistema Municipal DIF y que son necesarios para el desempeño de sus funciones y servicios que presta a la población del Municipio de El Oro, derivado de la conciliación se hicieron reclasificaciones contables por cambio de cuentas toda vez que se hizo la conciliación físico-contable del inventario, existe una inconsistencia por .50 debido a que la factura No. 056 de Carpintería "Los Monges" en la PD-18 del 30-06-2012 el cálculo aritmético contablemente se considera como esta en la factura, pero en las cédulas (inventario) lo consideran como el real del bien mueble (se anexa póliza) así como Junta de Gobierno y Comité de Bienes Muebles e Inmuebles, se hizo la compra de un Concentrador de Oxígeno Devilbiss 5 Lts en la cuenta 1243, el cual va a ser utilizado para cuando la gente lo solicite en préstamo, haciéndose la depreciación de este mueble en el mes de Junio, la Depreciación Acumulada conforme a la tabla establecida por el CONAC, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 16 de Mayo del 2013, se hizo la depreciación acumulada de equipo de oficina (Wais-IV Escala Adultos) de los meses de abril, mayo, Equipo Clínico y Hospitalario (Tina Remolino y Combo Care Us+5 Corrientes) de los meses de Abril y mayo, ya que no se hizo en los meses que correspondían, así como las depreciaciones del mes de Junio 2017.

➤ Edificios no Habitacionales	\$ 1,449,368.00
➤ Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 202,452.54
➤ Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio	\$ 365,663.45
➤ Equipo de Transporte	\$ 1,591,976.00
➤ Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$ 6,773.50
➤ Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ -101,455.64
➤ Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ -606,436.96
Total Activo Fijo	\$ 2,908,340.89

5.- Obligaciones a Corto Plazo estas cuentas acumulan deuda de ejercicios anteriores que no se pagaron y que dejó la administración anterior (2009-2012), ya que el DIF Municipal no cuenta con la solvencia para hacer frente a estas obligaciones, en cuanto a los Proveedores por pagar a Corto Plazo \$11,070.26 se conforma por: SHCP \$-8.00 es una cantidad que en la declaración fue de menos la cantidad a pagar, Juan Francisco Bautista Togo \$4,995.15 y \$6,083.04 a Telas y Uniformes Lerdo SA de CV la cual se pagara en el mes siguiente, las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo es la deuda que dejó la administración anterior de ejercicios anteriores 2009-2012, dejaron una deuda de \$1,730,676.99 más \$31,998.47 de los impuestos del ISR del mes de Junio 2017 los cuales se pagaran en el mes siguiente.



➤ Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,070.26
➤ Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ <u>1,709,584.70</u>
Total Pasivo a Corto Plazo	\$ 1,720,654.96

6.- Hacienda Pública y Patrimonio Generado, el Resultado del Ejercicio en el mes tuvimos un ahorro de \$ 9,093.72 y \$27,144.94 de depreciaciones del mes de Junio 2017.

➤ Aportaciones	\$ 1,920,764.77
➤ Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ -146,453.50
➤ Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -452,070.72
➤ Cambios por errores contables	\$ <u>-0.12</u>
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ <u>1,322,240.43</u>

DR. JOSE RAUL JIMENEZ RIVAS
PRESIDENTE HONORIFICO DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA
EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EL ORO



Administración 2016-2018
PRESIDENCIA

P.LIA. ADRIAN JIMENEZ MARTINEZ
DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA
EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EL
ORO



Administración 2016-2018
DIRECCION

C.P. VERÓNICA NÚÑEZ GARCIA
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA
EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EL
ORO



Administración 2016-2018
TESORERIA