

"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, el Caudillo del Sur"

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

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes:

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.

Respecto a las Cuentas de Bancos

Se cierra el mes con un saldo de \$1,074.90

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes:

Se tiene un saldo de \$ 852.50 que se integra del Subsidio al Empleo del Mes

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios):

Sin comentarios

Inversiones Financieras

Sin comentarios

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Sin adquisiciones durante el Mes

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 0.50 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 hizo la compra de un Concentrador de Oxígeno Devilbiss 5 Lts en la cuenta 1243, el cual va hacer utilizado para cuando la gente lo solicite en préstamo, haciéndose la depreciación de este mueble en el mes de noviembre, la Depreciación Acumulada conforme a la tabla establecida por el CONAC,



AYUNTAMIENTO
DE EL ORO
2019 - 2021



"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, el Caudillo del Sur"

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 a octubre, Equipo Clínico y Hospitalario (Tina Remolino y Combo Care Us+5 Corrientes) de los meses de Abril a octubre, ya que no se hizo en los meses que correspondían, así como las depreciaciones del mes de Abril 2018.

| | |
|--|-------------------------|
| ➤ Edificios no Habitacionales | \$ 1,449,368.00 |
| ➤ Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 212,849.53 |
| ➤ 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 | \$ -167,598.07 |
| ➤ Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | <u>\$ -1,136,961.07</u> |

Total Activo Fijo \$ 2,322,071.34

Estimaciones y Deterioros

Sin comentarios

Otros Activos:

Sin comentarios

Pasivo:

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,

| | |
|---|-----------|
| SHCP | -8.00 |
| ARTURO BOBADILLA MARTÍNEZ | 0.05 |
| ALFREDO SALAZAR LÓPEZ | 0.01 |
| JUAN FRANCISCO BAUTISTA TOGO | 0.01 |
| MARISELA CRUZ ROMERO | 9,280.00 |
| HERIBERTO GARCIA CONTRERAS | 14,800.00 |
| PROVEEDORA PAPELERA COMPUTACIONAL LA SEVILLANA SA DE CV | 4,152.01 |

"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, el Caudillo del Sur"

| | |
|---|--------------------|
| TECNOLOGIA, COPIADORAS, CONSUMIBLES Y SERVICIO DE MANTENIMIENTO ATLACOMULCO | 4,999.00 |
| IRAM MONTIEL YAÑEZ | 15,486.64 |
| ANA KAREN COLIN LOVERA | 4,949.15 |
| MIGUELINA LOPEZ MENDOZA | 9,426.00 |
| DISTRIBUIDORA PORG, S.A. DE C.V. | 11,600.00 |
| | \$74,684.87 |

Montos pagaderos el mes siguiente.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo es la deuda que dejo la administración anterior de ejercicios anteriores 2009-2012, dejaron una deuda de \$1,681,600.81 Dando como resultado en el activo circulante de la siguiente manera.

| | |
|--|------------------------|
| ➤ Servicios personales por Pagar a corto plazo | \$ 0.00 |
| ➤ Proveedores por Pagar a Corto Plazo | \$ 74,684.87 |
| ➤ Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | \$ 1,662,446.02 |
| ➤ Otras cuentas por pagar a corto plazo | \$ 0.00 |
| Total Pasivo a Corto Plazo | \$ 1,737,130.89 |

II. NOTAS DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

El Ingreso recaudado es de \$ 600,372.50 el cual se integra por un 15% que representa los ingresos propios y el 85% el Subsidio que le da el Municipio de El Oro al SMDIF.

Gastos y Otras Pérdidas:

Se tiene un saldo de \$ 674,555.57, que representa el gasto efectuado durante el mes.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA




AYUNTAMIENTO
DE EL ORO
2019 - 2021



"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, el Caudillo del Sur"

6.- Hacienda Pública y Patrimonio Generado, el Resultado del Ejercicio en el mes tuvimos un desahorro de \$ 171,639.05 y \$ 20,562.17 de depreciaciones del mes de Septiembre 2019.

| | |
|---|----------------------|
| ➤ Aportaciones | \$ 1,920,764.77 |
| ➤ Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$ -292,523.67 |
| ➤ Resultado de Ejercicios Anteriores | \$ -990,617.43 |
| ➤ Cambios por errores contables | \$ -0.12 |
| Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado | \$ 637,623.55 |

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Existe un Flujo de efectivo que corresponde al pago de Nómina, suministro de materiales así como servicios generales

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Una vez revisados las conciliaciones de los ingresos se observa que no hay diferencia alguna toda vez que contablemente se tiene un ingreso del mes por la cantidad de \$600,372.50 , el cual se aprecia en el estado de actividades y el estado comparativo de ingresos se tiene el promedio presupuestal correspondiente al mes de Septiembre.

Una vez revisados las conciliaciones de los egresos presupuestarios en comparación con los contables existe una diferencia que corresponde a las provisiones del proveedores por pagar, de igual se informa que se realiza el momento contable denominado COMPROMETIDO del capítulo 1000 de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México.


LIA. NARZA YADHIRA NAVA ESCOBAR
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO
DE EL ORO
2019 - 2021

