

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO**

**DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2016**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

1.- Los presentes estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la entidad y su presentación es responsabilidad única y exclusiva de quien los formula.

2.- Al final del ejercicio en el Estado de Situación Financiera se cuenta con un saldo en Deudores Diversos por la cantidad de \$ 36,636 integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
LUIS ALBERTO TUJERINA VAZQUEZ	\$ 1,827.02	180 DÍAS
JOCELYN IRAIS HERNANDEZ JIMENEZ	\$ 22,881.25	180 DÍAS
COMPLEMENTO DE ALIMENTACIÓN	\$ 7,904.00	180 DÍAS
PERLA KARINA MORALES SÁNCHEZ	\$ 78.19	90 DÍAS
EFRAÍN BARRÓN JUÁREZ	\$ 3,368.04	90 DÍAS
LEON SABINO PÉREZ DAVILA	\$ 512.60	90 DÍAS
GUSTAVO MORENO ESPINOSA	\$ 100.00	90 DÍAS
JOSE LUCIO ESCAMILLA VIVEROS	\$ 236.09	90 DÍAS
SISTEMA DIF HIDALGO	\$ 965.20	90 DÍAS
MUNICIPIO DE MINERAL DE LA REORMA	-\$ 286.39	90 DÍAS
COMERCIALIZADORA CYNUS,S.A.	-\$ 950.00	90 DÍAS

El monto total de la cuenta, cuentas por cobrar a corto plazo tenemos un monto de **\$115,747.38** desglosado como sigue:

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
MUNICIPIO DE MINERAL DE LA REFORMA	\$ 84,000.00	180 DÍAS
MUNICIPIO DE MINERAL DE LA REFORMA (restaurant )	\$ 31,747.38	180 DÍAS

El monto total de la cuenta derechos a recibir Bienes o Servicios tenemos un monto de **\$66,651.75** desglosado como sigue:

**ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO**

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
DIVERSOS	\$ 29,161.75	180 DÍAS
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$ 37,490.00	180 DÍAS

3.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**

**BIENES MUEBLES**

El Sistema DIF actualmente tiene obra en proceso por la construcción del Restaurante DIF por lo cual el Estado de Situación Financiera refleja un saldo de edificación no habitacional en proceso por la cantidad de \$771,304.28

**BIENES INTANGIBLES**

Se cuenta con un monto total de **\$48,121.84** saldo que incluye el Software empleado en el registro contable, pago de anualidad del sistema conyable y el Soft-Restaurant.

4.- El Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Actividades reflejan montos acumulados de los distintos conceptos de ingresos reflejados en cuotas y tarifas autorizadas oficialmente en la Ley de Ingresos del Municipio de Mineral de la Reforma del ejercicio 2016

5.- El Estado de Actividades no refleja Gastos por servicios personales puesto que el pago de nomina y la retención de de impuestos son realizados y reportados por Presidencia Municipal de Mineral de la Reforma

6.- El Estado Analítico de Activo y el Estado de Situación Financiera, solo reflejan como activo no circulante la Construcción en Proceso debido, a que no se ha concluido el Proceso de Descentralización con la Presidencia Municipal, para tener bienes muebles e inmuebles propios.

**PASIVO**

Al final del ejercicio en el Estado de Situación Financiera se cuenta con un saldo en Proveedores por Pagar la cantidad de **\$21,624.44** integrado de la siguiente manera:

Se anexa el desglose de las cuentas por pagar con sus fechas de vencimiento.

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
PURIFICADORA AGUA GOVI,S.A.	\$ 3,360.00	90 DÍAS
SABINO GOMEZ BADILLO	\$ 15,597.83	180 DÍAS
GRUPO GRECSA, S.A.	\$ 2,666.61	90 DÍAS

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTION**

1.- La cuenta de ingresos por venta de bienes o servicios con un monto total de \$ **460,719.65** se desglosa de la siguiente manera:

NOMBRE	MONTO
Productos por Servicios de Asistencia	\$ 132,600.01
Servicios de Alimentación	\$ 308,284.64
Servicios Jurídicos	\$ 5,177.00
Servicios de Salud	\$ 2,034.50
Servicios Sanitarios	\$ 11,123.50
Complemento Alimentario	\$ 1,500.00

2.- La cuenta de Ingresos por concepto de subsidio esta compuesta de la transferencia mensual que realiza el Municipio de Mineral de la Reforma al Sistema DIF y la cuenta de Ingresos por Herencias y donativos al municipio esta compuesta por las aportaciones mensuales que realizan Promociones e Inversiones de Guerrero y la Empresa Glider al Sistema DIF y Jose Luis Baños Espinosa .

3.- En el Estado de Actividades se refleja un saldo en el Rubro Otros Ingresos de \$ 3.17 que corresponden a los intereses ganados de las cuentas bancarias durante el ejercicio.

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

4.- El rubro de Materiales y Suministros rebasa el 10% del total de gastos puesto que dentro de este rubro se registran los gastos por concepto de compras de productos alimentarios necesarios para llevar a cabo los programas asistenciales del Sistema DIF.

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.- El estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Actividades reflejan montos acumulados de los distintos conceptos de cobros reflejados en cuotas y tarifas autorizadas oficialmente en la Ley de Ingresos del Municipio de Mineral de la Reforma.

2.- Analizando el Estado de Flujo de Efectivo este ejercicio hubo un incremento Notable en las cuentas de efectivo y equivalentes, esto debido a que se implementaron nuevos servicios como productos que brindan una mejor atención a las personas y permitieron una mayor generación de flujo de efectivo.

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1.- La creación del ente fue mediante decreto Municipal Publicado el 14 de Mayo de 2012 en el tomo CXLV no. 20.

2.- El Sistema Municipal DIF de Mineral de la Reforma es Organismo Descentralizado con Fines no lucrativos que tiene como objeto Promover las políticas para ejecutar las acciones de asistencia social y así combatir las causas y efectos de vulnerabilidad en la población del Municipio de Mineral de la Reforma, siempre en coordinación con el sector público, privado, y social

3.- Los estados financieros han sido elaborados conforme a los lineamientos de las normas de información financiera (NIF'S) aplicables y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

4.- La estructura Organizacional está encabezada por la Presidenta de SMDIF, seguida por el Director, Los coordinadores de las cinco coordinaciones del Sistema y el Personal de cada

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