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

TERCER TRIMESTRE 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas al Estado de Situación Financiera

1.- Efectivo y Equivalentes

Al cierre del Trimestre el Sistema DIF cuenta con un saldo en bancos de **$154,284.57** el cual se encuentra compuesto de la siguiente manera:

Nombre del Banco	No. De Cuenta	Monto	
BBVA Bancomer Subsidio	87275	$ -	
BBVA Bancomer Donativo	65377	$ -	
BBVA Bancomer REPO	65385	$ -	
Santander	5815724	$ 87,999.21	Saldo bancario final
Santander	5815769	$ 63,629.40	Saldo bancario final
Santander	5815815	$ 103.96	Saldo bancario final
Santander	5815724	$ 2,552.00	Movimientos en transito

Como proceso de cambio de administración se definió cerrar las cuentas bancarias que ocupaba la anterior administración y aperturar nuevas con la finalidad de visualizar de manera más clara este corte.

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se cuenta con un monto total de $27,510.60 cargado a Deudores Diversos desglosado como sigue:

Nombre	**Monto**	**Fecha de Vencimiento**
Municipio Mineral de la Reforma	-$ 286.39	90 Días
Jocelyn Irais Hernández Jimenez	$ 22,881.25	180 Días
Efraín Barrón Juárez	$ 2,286.00	90 Días
Gloria Isabel Pulido Lugo	$ 159.92	90 Días
Comercializadora Cynus, S.A. de C.V.	-$ 950.00	90 Días
León Sabino Pérez Davila	$ 512.60	90 Días
Luis Alberto Tijerina Vazquez	$ 1,827.02	180 Días
Sistema DIF Hidalgo	$ 965.20	90 Días
Margarita Martinez Espindola	$ 115.00	90 Días

Es importante mencionar que a la fecha de la entrega recepción por el cambio de administración, ya se encontraban estos deudores, realizando una verificación hay deudores como Jocelyn Irais Hernánez Jiménez, Luis Alberto Tijera Vazquez y Efraín Barrón Juárez quienes eran empleados y actualmente ya no se encuentran laborando. Asi mismo se aprecia que ya tienen un amplio periodo en este rumbo y sin embargo estan catalogados como a corto plazo

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

Se hace mención que enla revisión a estos rubros son saldos que se tienen desde el inicio del ejercicio, sin embargo estan ubicados como a corto plazo, y con respecto a la documentación recibida en la entrega recepción por el cambio de administración no se tiene alguno que respalde el requerir la contraprestación (servicios o productos) de los montos plasmados en estas partidas

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 construccion del Restaurante DIF por lo cual el Estado de Situacion Financiera refleja un saldo de edificacion no habitacional en proceso por la cantidad de **$771,304.28**

Así mismo se hace de conocimiento que en la entrega recepción por el cambio de administración, no se recibió algún expediente de obra en proceso que haga referencia a dicha construcción

BIENES INTANGIBLES

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

4.- PASIVO

Se anexa el desglose de la cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo que suman un monto de $21,624.50

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
Sabino Gomez Badillo	$ 98,963.28	
Rene Adalberto Morales Rosales	$ 399.00	
Sabino Gomez Badillo	-$ 9,271.44	
Grupo Grecsa, S.A. de C.V.	$ 2,666.61	
Purificadora de Agua Govi, S.A. de C.V.	$ 3,360.00	
J Gregorio Javier Bonilla Chavez	$ 0.01	
Sabino Gomez Badillo	$ 0.70	
Proveedores por pagar a corto plazo	$ 10,352.37	
Proveedores por pagar a corto plazo	-$ 86,900.38	
Proveedores por pagar a corto plazo	$ 1,754.29	

Se presenta el desglose como se refleja en el sistema contable, sin embargo hay una diversidad de registros ya que como puede apreciarse hay un proveedor con el mismo nombre pero se refleja con diferentes cuentas e importes, así mismo con montos en negativo, lo cual es algo que esta registrado desde el inicio del ejercicio y sin embargo se encuentran en corto plazo, sin embargo en el acta de entrega recepción por cambio de administración solo se notifica como pago pendiente a proveedor un importe de $2,042.86 a Sabino Gomez Badillo, y no reconocen los importes ya que estos tienen registro anterior al 05 de septiembre de 2016

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.- La cuenta de ingresos por venta de bienes o servicios se compone de los siguientes rubros:

NOMBRE
Productos por Servicios de Asistencia
Servicios de Alimentación
Servicios Jurídicos
Servicios de Salud
Servicios Sanitarios

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.

3.- En el Estado de Actividades este trimestre ya no se refleja un saldo en el Rubro Otros Ingresos que corresponden a los intereses ganados de las cuentas bancarias durante el ejercicio.

4.- El estado de Actividades no refleja Gastos por servicios personales puesto que el pago de nomina y el impuesto son realizados y reportados por Presidencia Municipal de Mineral de la Reforma ya que el Sistema DIF aun no cuenta con el recurso para solventar este gasto.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.- 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.

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 la Directora, Los coordinadores de las cinco coordinaciones del Sistema y el Personal de cada una de ellas

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Mineral de la Refo

HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 01/jul/2016 al 30/sep/2016

Usr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión: 10/oct/2016 09:41 a.m.

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		**$528,686.01**
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		**$0.00**
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$0.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	$0.00	
BIENES INMUEBLES	$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	$0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		**$0.00**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$0.00	
PROVISIONES	$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$0.00	
OTROS GASTOS	$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	$0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		**$528,686.01**

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Mineral HIDALGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Fecha y 10/oct/2016
09:40 a.m.

supervisor

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		**$584,966.25**
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		**$3.03**
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$3.03	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$0.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		**$0.00**
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		**$584,969.28**