

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Notas al Estado de Situación Financiera**

**1.- Efectivo y Equivalentes**

Al cierre del tercer trimestre de 2018, el Sistema DIF cuenta con un saldo en bancos de **\$ 3,770,035.24** (tres millones setecientos setenta mil treinta y cinco pesos 24/100 M.N.), el cual se encuentra compuesto de la siguiente manera:

Nombre del Banco	No. De Cuenta	Monto	Ejercicio Fiscal
Banco del Bajío	20804423	3,513.89	Ban Bajío Subsidio 2018
Banco del Bajío	20804894	2,472,094.00	Ban Bajío Repo 2018
Banco del Bajío	20834859	29,244.27	Ban Bajío Nómina 2018
Banco del Bajío	20837274	36,725.35	Ban Bajío Alimentación 2018
Banco BANAMEX	2792773	1,066,247.91	Banamex Donativo 2018
Banco BANAMEX	1614510	104,453.32	Banamex Caic Chacon 2018
Banco BANAMEX	1725185	45,811.26	Banamex Caic Militar 2018
Banco BANAMEX	1883120	1,640.24	Banamex Caic Colinas 2018
Banco BANAMEX	6598004	10,305.00	Banamex Caic Campestre 2018

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

Se cuenta con un monto total de **\$ 32,909.50** cargado a Deudores Diversos desglosado como sigue:

Nombre	Monto	Fecha de Vencimiento
Municipio Mineral de la Reforma	-\$286.39	180 Días
Jocelyn Irais Hernández Jiménez	\$22,881.25	180 Días
Efraín Barrón Juárez	\$2,286.00	180 Días
Gloria Isabel Pulido Lugo	\$159.92	180 Días
Comercializadora Cynus, S.A. de C.V.	-\$950.00	180 Días
Luis Alberto Tijerina Vázquez	\$1,827.02	180 Días
Sistema DIF Hidalgo	\$965.20	180 Días
Infra, S.A. de C.V.	\$3,000.00	30 Días
Yaneth Anahí Bibian Hernández	\$466.50	30 Días
Telas Rivera	\$2,560.00	30 días

De los importes descritos anteriormente con fecha de vencimiento de 180 días no existe evidencia, ya que son anteriores a la administración 2016-2020. No existe evidencia en el acta de entrega recepción.

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 en la revisión a estos rubros son saldos que se tienen desde el inicio del ejercicio 2016, sin embargo están 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**

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**

Así mismo se hace de conocimiento que no se recibió algún expediente de obra en proceso que haga referencia a dicha construcción.

**BIENES MUEBLES**

En este rubro se tiene un importe de **\$ 1,005,349.21 se adquirió equipo de oficina, computadoras.**

**BIENES INTANGIBLES**

Se cuenta con un monto total de **\$ 72,121.84** 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 **\$ 19,581.64**

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
--------	-------	----------------------

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Sabino Gómez Badillo	\$96,920.42
Rene Adalberto Morales Rosales	\$399.00
Sabino Gómez Badillo	-\$9,271.44
Grupo Grecca, S.A. de C.V.	\$2,666.61
Purificadora de Agua Govi, S.A. de C.V.	\$3,360.00
J Gregorio Javier Bonilla Chávez	\$0.01
Sabino Gómez 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
Trasnsferencias por pagar	\$0.06
Otras cuentas por pagar	\$300.00

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 ejercicio 2016 y se encuentran en corto plazo; dentro del acta de entrega recepción no se reconocen dichos importes ya que estos tienen registro anterior al 05 de septiembre de 2016

#### **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

##### **INGRESOS DE GESTIÓN**

- 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 las transferencias mensuales que realiza el Municipio de Mineral de la Reforma, para las diversas actividades que tiene programadas el Sistema DIF.
- 3.- La cuenta de Ingresos por Herencias y donativos al Sistema DIF esta compuesta por las aportaciones mensuales que realizan diversos benefactores.

##### **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.

#### **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.

El Sistema Municipal DIF de Mineral de la Reforma es Organismo Descentralizado con Fines no lucrativos que tiene como objeto Promover las

- 2.- 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

#### **NOTAS A LAS CONCILIACIONES DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES**

- 1.- Durante el tercer trimestre de 2018 se hicieron modificaciones a los presupuestos tanto de ingresos y egresos.

Se realizaron traspasos entre las cuentas presupuestales porque el saldo en las partidas ya se habia agotado o no se tenia contemplado el importe del gasto.

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**