

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A) NOTAS DE DESGLOSE
Notas al Estado de Situación Financiera

1.- Efectivo y Equivalentes

Al cierre del primer trimestre de 2019, el Sistema DIF cuenta con un saldo en bancos de **\$ 604263.36** (seiscientos cuatro mil doscientos sesetan y tres 36/100 M.N.), el cual se encuentra compuesto de la siguiente manera:

Nombre del Banco	No. De Cuenta	Monto	Ejercicio Fiscal
Banco del Bajío	23998131	225,966.03	Subsidio 2019
Banco del Bajío	23998230	197,337.03	Nómina 2019
Banco del Bajío	23998271	11,320.02	REPO 2019
Banco del Bajío	23998362	14,702.22	Alimentación 2019
Banco del Bajío	23998412	116,862.50	Donativo 2019
Banco del Bajío	23998503	31,458.36	CAIC Chacon 2019
Banco del Bajío	23998594	2,053.55	CAIC Militar 2019
Banco del Bajío	23998701	4,374.40	CAIC Colinas 2019
Banco del Bajío	23998735	189.25	CAIC Campestre 2019

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

Se cuenta con un monto total de **\$ 46,308.40** cargado a Deudores Diversos desglosado como sigue:

Nombre	Monto
Municipio Mineral de la Reforma	-\$286.39
Jocelyn Irais Hernández Jiménez	\$22,881.25
Efraín Barrón Juárez	\$2,286.00
Gloria Isabel Pulido Lugo	\$159.92
Comercializadora Cynus, S.A. de C.V.	-\$950.00
Luis Alberto Tijerina Vázquez	\$1,827.02
Sistema DIF Hidalgo	\$6,531.20
Telas Rivera	\$2,560.00
Distribuidora de Papel y artículos de limpieza	\$1,626.70
July Nicolas Huerta	\$884.70
Arlette Lopez Valencia	\$3,788.00
Bertell Ortopedia Hidalgo SA de CV	\$5,000.00

El monto total de la cuenta derechos a recibir Bienes o Servicios tenemos un monto de **\$ 83,798.40** desglosado como sigue:

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

NOMBRE	MONTO
DIVERSOS	\$46,308.40
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$37,490.00

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 **\$ 1,086,348.41** 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
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	

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Proveedores por pagar a corto plazo	\$1,754.29
Transferencias por pagar	\$0.06

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	\$179,658.00
Servicios de Alimentación	\$368,814.70
Servicios Jurídicos	\$16,536.00
Servicios de Salud	\$29,203.50
Servicios Sanitarios	\$14,085.70

- 2.- La cuenta de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas se compone de la siguiente manera

Municipio de Mineral de la Reforma	\$ 3,753,176.00
------------------------------------	-----------------

- 3.- La cuenta de Ingresos por Herencias y donativos al Sistema DIF esta compuesta por las aportaciones mensuales que realizan diversos benefactores, la cual suma la cantidad de \$ 196,200.00 (ciento noventa y seis mil doscientos pesos 00/100M.N.)

- 4.- Dentro de la cuenta de otros ingresos y beneficios se encuentran los intereses devengado del periodo por un importe de \$ 6,494.71

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.

b) NOTAS DE MEMORIA

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 A LAS CONCILIACIONES DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

- 1.- Durante el primer trimestre de 2019 se hicieron modificaciones a los presupuestos tanto de egresos.
- 2.- Se realizarón trasposos entre las cuentas presupuestales porque el saldo en las partidas ya se había agotado o no se tenía contemplado el importe del gasto.

C) 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

**COORDINADOR DE
ADMINISTRACIÓN**
DIF
MINERAL DE LA REFORMA
UNIDOS CONSTRUYENDO FUTURO
Y FINANZAS

**SECRETARÍA GENERAL
DIF
MINERAL DE LA REFORMA
DEL SISTEMA DIF**
2016 - 2020
Página 2 de 2