

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2022

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo.-

- Efectivo y Equivalentes.-

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **\$981,160.21** (Novecientos Ochenta y Un Mil Ciento Sesenta Pesos 21/100 M.N.) las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 972,300.33 | \$148,891.88 |
| FONDO FIJO DE CAJA | 0.00 | 0.00 |
| DEPÓSITOS EN FONDO DE TERCEROS | \$ 7,473.00 | \$7,473.00 |
| OROS EFECTIVOS EQUIVALENTES | \$1,386.88 | \$ 433.77 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$.00 | \$0 .00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$0 .00 |
| Suma | \$981,160.21 | \$156,798.65 |

Bancos/Tesorería:

Los montos de efectivo en instituciones bancarias, propiedad del DIF, al periodo que se indica y que asciende a la cantidad de **\$972,300.33** (Novecientos Setenta y Dos Mil Trescientos Pesos 33/100 M.N.) se encuentran integrados de la siguiente manera:

| Banco | Importe |
|--|---------------------|
| BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE | \$396,273.78 |
| BBVA BANCOMER CUENTA 010204926 GASTO CORRIENTE | \$275,781.03 |
| BANORTE CUENTA 1016076632 CTA. INVERSIÓN | \$300,245.52 |
| Suma | \$972,300.33 |

R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo.
Administración 2019 - 2022

Inversiones Temporales.-

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., (**DIF**), **No** cuenta con montos de Efectivo Invertido por el periodo que se informa.

Fondos con Afectación Específica.-

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., (**DIF**), **No** cuenta con montos de Fondos de Afectación Específica por el periodo que se informa.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.-**

Las contribuciones y montos que se encuentran pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así como el juicio con antigüedad de 5 años, por la cantidad de **\$130,646.00** se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|---------------------|-----------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$1,500,000.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 130,646.00 | \$107,424.58 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| Suma | \$130,646.00 | \$1,607,424.58 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto | 2022 | % |
|--------------------------------------|---------------------|------------|
| Alfonso Rodríguez Chávez | \$2,809.00 | \$2.15 |
| María José González Cázares | \$6,085.00 | \$4.66 |
| Nora Mayela Ramírez | \$1,116.96 | \$0.85 |
| Yaremi Monserrat Bugarín | \$3,000.00 | \$2.30 |
| Miriam Alejandra Valdez Rodríguez | \$2,957.90 | \$2.26 |
| Luz Amparo de la Torre Monarrez | \$9,971.37 | \$7.63 |
| Rebeca Arreola Diaz | \$6,270.00 | \$4.80 |
| Noemí Hernández Ortiz | \$1,233.00 | \$0.94 |
| Nubia V Meraz Ramírez | \$1,500.00 | \$1.15 |
| Roció Cervantes | \$95,702.77 | \$73.25 |
| Suma | \$130,646.00 | 100 |

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo. Realizara los descuento correspondientes y/o los registros de comprobaciones respectivamente, correspondiente a los adeudos que por conceptos diversos se reflejan en contabilidad, igualmente ha realizado las gestiones necesarias para que seamos notificados del avance de la demanda que obra en contra de la C. Roció Cervantes desde la administración pasada, sin tener respuesta alguna, solo que sigue en proceso.

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios.-**

Contribuciones por cobrar y/o recuperar de anticipos a proveedores asciende a la cantidad de **\$21,953.40** y se integra de la siguiente manera:

R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo.
Administración 2019 - 2022

| Concepto | 2022 | % |
|--|--------------------|------------|
| Martín Cordova Urvina | \$1,740.00 | 7.93 |
| Viviana de Jesús Sánchez B | \$489.00 | 2.23 |
| Centro Comercial la Esmeralda S.A. de C.V. | \$5,609.39 | 25.55 |
| Gerardo Rosales Cabral | \$6,380.00 | 29.06 |
| Rocio Pamanes González | \$4,835.01 | 22.02 |
| Cepeda Mausoleo S de RL S. A | \$2,900.00 | 13.21 |
| Suma | \$21,953.40 | 100 |

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo. Ha realizado las gestiones pertinentes para obtener las comprobaciones, gestiones que quedarán reflejadas el siguiente mes.

- **Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos de Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes por el periodo que se informa.

- **Inventarios.-**

El importe total de la cuenta por un total de **\$1,251.00** corresponde a constancias de pláticas Pre-Matrimoniales que son llevadas a cabo en el Organismo.

- **Almacén.-**

El importe de la cuenta por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **\$ 127,040.10** (Ciento Veintisiete Mil Cuarenta Pesos 10/100 M.N.) corresponden a los distintos implementos que se entregan por parte de Asistencia Social a las personas más vulnerables, al término del mes, se cuenta con los siguientes implementos:

| Concepto | Importe |
|-------------------------------|---------------------|
| PAÑALES DISTINTAS TALLAS | \$1,363.45 |
| BASTON PUÑO GANZO | \$ 970.92 |
| ANDADERAS | \$ 25,239.75 |
| APARATOS AUDITIVOS | \$ 9,032.22 |
| BASTÓN DE CUATRO APOYOS | \$ 6,119.00 |
| MULETAS VARIAS MEDIDAS | \$ 3,078.43 |
| LECHE EN POLVO | \$ 2,437.19 |
| LENTES | \$5,500.00 |
| SILLAS DE RUEDAS | \$ 73,299.14 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$127,040.10 |

- **Inversiones Financieras.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos de Inversiones Financieras por el periodo que se informa.



Activo Circulante.-

- **Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcción en Proceso.-**

Por la cantidad de **\$9'680,448.00** (Nueve Millones Seiscientos Ochenta Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y no presenta variación alguna en el comparativo con el año 2021, en importe mencionado se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| TERRENOS | \$ 416,204.00 | \$ 416,204.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$ 9,264,244.00 | \$ 9,264,244.00 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$9,680,448.00 | \$9,680,448.00 |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones.-

El total de la cuenta de Bienes Muebles por el periodo que se indica asciende a la cantidad de 4'931,631.18 (Cuatro Millones Novecientos Treinta y Un Mil Seiscientos Treinta y Un Pesos 18/100) las variaciones obedecen a las adquisiciones necesarias durante el periodo requerido.

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$3,332,464.26 | \$2,855,183.72 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$1,799.00 | \$1,799.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$1,404,240.00 | \$1,404,240.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$34,520.63 | \$34,520.63 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$39,303.29 | \$23,469.29 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$4,796,493.18 | \$4,311,672.65 |
| SOFTWARE | \$25,000.00 | \$25,000.00 |
| LICENCIAS | - | - |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | \$25,000.00 | \$25,000.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$94,304.00 | \$94,304.00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | - | - |
| Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | - | - |
| Suma | \$4'931,631.18 | \$4,438,516.65 |

R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo.
Administración 2019 - 2022

- **Activo Diferido.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos de Activo Diferido por el periodo que se informa.

- **Estimaciones y Deterioros.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos de Estimaciones y Deterioros por el periodo que se informa.

- **Otros Activos.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos en Otros Activos por el periodo que se informa.

El total del Activo al 31 de Marzo del 2022 asciende a la cantidad de **\$15'874,129.89** (Quince Millones Ochocientos Setenta y Cuatro Mil Ciento Veintinueve Pesos 89/100)

PASIVO:

- **Pasivo Circulante.-**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de **\$769,990.85** (Setecientos Sesenta y Nueve Mil Novecientos Noventa Pesos 85/100 M.N.) Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2022 | 2020 |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | \$769,990.85 | \$1,188,581.88 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 | \$.00 |
| Suma de Pasivo | \$769,990.85 | \$1,188,581.88 |

Las principales partidas del Pasivo Circulante son las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|---------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$75,462.27 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$487,051.78 |
| TRANSFERENCIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$165,409.52 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$39,826.28 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 2,241.00 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$769,990.85 |

- **Servicios Personales por Pagar a corto Plazo.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., (DIF), **No** cuenta con montos en Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por el periodo que se informa.

R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo.
Administración 2019 - 2022

- **Retenciones por Pagar a Corto Plazo.-**

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán enteradas en su totalidad el mes de marzo del 2022. Está constituida por Retenciones ISR por Sueldos y Salarios, Retención ISR, así como Retención de ISR por Honorarios Asimilables y Retención ISR de Honorarios Profesionales y ascienden a la cantidad de \$376,839.42

- **Ingresos por Reclasificar a Corto Plazo.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., (DIF), **No** cuenta con montos pendientes de clasificar a Corto Plazo por el periodo que se informa.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo.-**

El adeudo registrado por la cantidad de \$124,692.60 (Ciento Veinticuatro Mil Seiscientos Noventa y Dos Pesos 60/100 M.N) dando la siguiente integración:

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|--------------------|------------|
| Varios | \$121.00 | .30 |
| Sistema Descentralizado de Agua Potable | \$26,100.00 | 65.53 |
| Centro Comercial la Esmeralda SA de CV | \$1,987.24 | 4.99 |
| Reina María Molina Ferraz | \$18.04 | .05 |
| Publi Impreso SA de CV | \$11,600.00 | 29.13 |
| TOTAL | \$39,826.28 | 100 |

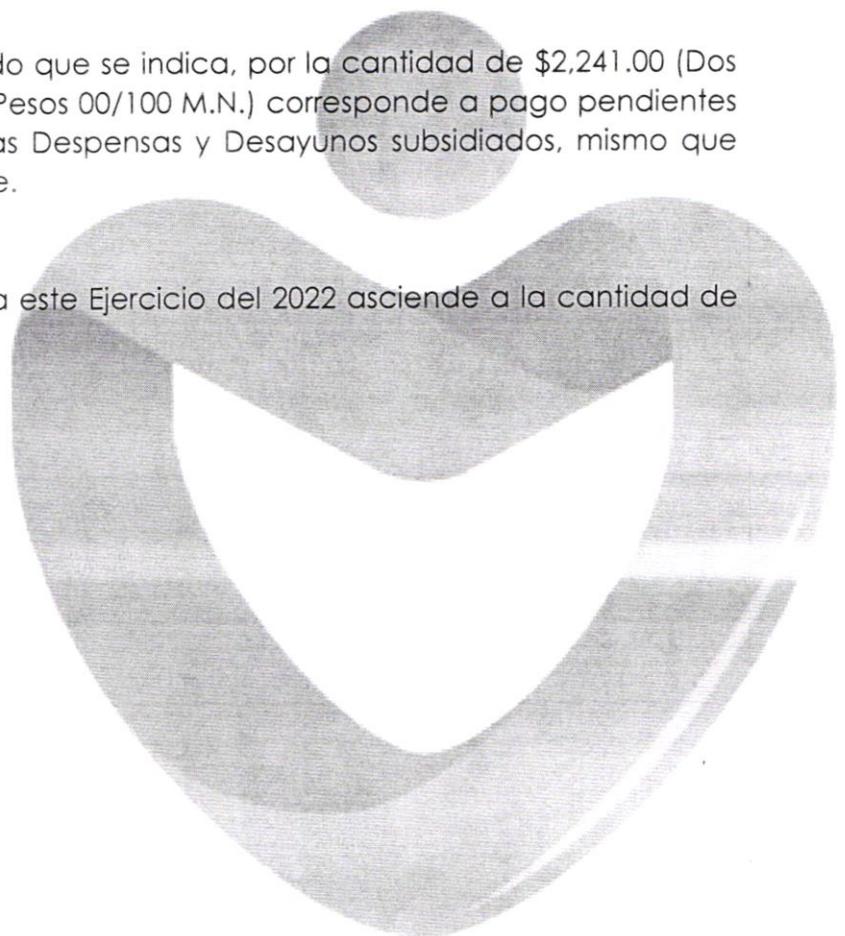
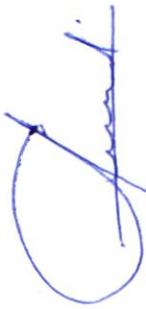
- **Pasivo No Circulante.-**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., **(DIF)**, **No** cuenta con montos en **Pasivos No Circulante** por el periodo que se informa.

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.-**

El saldo de la cuneta al periodo que se indica, por la cantidad de \$2,241.00 (Dos Mil Doscientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N.) corresponde a pago pendientes por realizar a DIF Estatal de las Despesas y Desayunos subsidiados, mismo que serán pagados el mes siguiente.

El presupuesto autorizado para este Ejercicio del 2022 asciende a la cantidad de \$32,652,820.00



**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.-

Ingresos de Gestión

El Total de los Ingresos y Otros Beneficios al periodo que se indica ascienden a la cantidad de \$7'985,218.16 (Siete Millones Novecientos Ochenta y Cinco Mil Doscientos Dieciocho Pesos 16/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE DE ENERO 2022 | IMPORTE DE FEBRERO 2022 | IMPORTE DE MARZO 2022 | TOTAL DEL TRIMESTRE | % |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------|
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 22,733.04 | 24,640.00 | 8,095.52 | 55,468.56 | 0.69608271 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones | 2,637,735.04 | 2,637,735.04 | 2,637,735.04 | 7,913,205.12 | 99.3039173 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 2,660,468.08 | 2,662,375.04 | 2,645,830.56 | 7,968,673.68 | 100 |

Los Aprovechamientos de Tipo Corriente registrados en periodo que se indica de enero a marzo por un total de **\$55,468.56** corresponden a Cuotas de Recuperación de la siguiente manera:

Cuotas de Recuperación **\$23,650.00**; de Donativos en especie **\$16,573.02**; Donativos en Efectivo **\$15,000.00** así como de Subsidios Ordinarios, la cantidad de **\$7'913,205.12**

Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de \$6'754,164.17 (Seis Millones Setecientos Cincuenta y Cuatro Mil Ciento Sesenta y Cuatro Pesos 17/100 M.N.) como a continuación se presentan:

| Concepto | Importe |
|--|------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 6,072,257.42 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 681,906.75 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 6,754,164.17 |

Capítulo 1000 Servicios Generales; representa el 89.90% del total del Gasto del periodo.

| CONCEPTO | IMPORTE | % |
|---|---------------------|---------------|
| Servicios Personales | 5,197,293.41 | 85.59 |
| Materiales y Suministros | 319,197.40 | 5.25 |
| Servicios Generales | 555,766.61 | 9.19 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 6,072,257.42 | 100.00 |

Capítulo 1000 Servicios Personales

| Concepto | Importe | % |
|---|---------------------|-------------|
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 5,036,977.89 | 98.34 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 19,839.46 | .38 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 13,884.04 | .03 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 51,129.75 | .99 |
| TOTAL | 5,121,831.14 | 100% |

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de \$319,197.40 (Trescientos Diecinueve Mil Ciento Noventa y Siete Pesos 40/100 M.N.) como a continuación se enlista:

| Concepto | Importe | % |
|--|-------------------|---------------|
| Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos de oficina | 133,578.27 | 41.85 |
| Alimentos y Utesillos | 1,245.00 | .39 |
| Combustible y Lubricantes | 179,000.00 | 56.07 |
| Vestuario, Blancos Prendas de protección | 5,374.13 | 1.68 |
| TOTAL | 319,197.40 | 100.00 |

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de \$555,766.61 (Quinientos Cincuenta y Cinco Mil Setecientos Sesenta y Seis Pesos 61/100)

| Concepto | Importe | % |
|--|---------------------|------------|
| Servicios Básicos | 74,196.71 | 13.35 |
| Servicio de Arrendamiento | 39,186.84 | 7.05 |
| Servicios Financieros Bancarios y Comerciales | 42,139.22 | 7.58 |
| Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento | 81,102.65 | 14.59 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 31,581.84 | 5.68 |
| Servicios Oficiales | 233,167.84 | 41.95 |
| Otros Servicios Generales | 54,391.51 | 9.78 |
| TOTAL | \$555,766.61 | 100 |

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a \$402,154.42 (Cuatrocientos Dos Mil Ciento Cincuenta y Cuatro Pesos 42/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

| Concepto | Importe | % |
|---------------------------------|---------------------|------------|
| Ayudas Sociales | 395,629.64 | 58.02 |
| Hospital/ Medicina Laboratorios | 26,063.12 | 3.82 |
| Procu. Def Menor, Mujer y Fam | 116,800.77 | 17.13 |
| P.A.M.R. | 12,381.85 | 1.82 |
| Asilo de Ancianos | 83,060.84 | 12.18 |
| Internado Francisco Zarco | 8,286.51 | 1.22 |
| Estancia Tierra Blanca | 4,300.43 | .63 |
| Estancia Villa Nápoles | 4,344.09 | .64 |
| Albergue Jornalero | 25,039.50 | 3.67 |
| Donativo | 6,000.00 | .88 |
| TOTAL | \$681,906.75 | 100 |

Al término del periodo al 31 de marzo el Resultado del Ejercicio es un Ahorro por la cantidad de \$1,214,509.51 (Un Millón Doscientos Catorce Mil Quinientos Nueve Pesos 51/100 M.N.)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE A LA HACIENDA PÚBLICA:

En el periodo que se informa, no hubo variación en el Patrimonio Contribuido y el Patrimonio Generado, procede de la recepción de los resultados de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS:

Efectivo Equivalentes

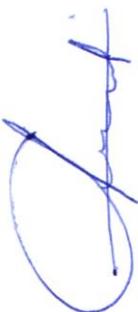
Saldos finales e iniciales de las cuenta de efectivo:

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| EFFECTIVO | \$.00 | \$ 20,000.00 |
| BANCOS/TESORERÍA | 972,300.33 | 562,505.09 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$.00 | \$.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ - | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$ - | \$.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$ 7,473.00 | \$.00 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$ 1,386.88 | \$ 801.28 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 979,773.33 | 582,505.09 |

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

| | Concepto | Importe |
|-----|---|---------------------|
| | TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 7,968,973.68 |
| (+) | MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | - |
| (-) | MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 |
| (=) | TOTAL DE GASTOS CONTABLES | 7,968,673.68 |

Conciliación de los Ingresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.



| | Concepto | Importe |
|-----|--|---------------------|
| | TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | 6,754,164.17 |
| (-) | MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIO NO CONTABLE | 0.00 |
| | Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| (+) | MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 |
| (=) | TOTAL DE GASTOS CONTABLES | 6,754,164.17 |

Conciliación de los Egresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo.
Administración 2019 - 2022