

**NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2022**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo. -

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **\$1,266,784.58** (Un millón Doscientos Sesenta y Seis Mil Setecientos Ochenta y Cuatro Pesos 58/100 M.N.) las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$1,258,779.14	\$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	\$532.44	\$ 433.77
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$0 .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$0 .00
Suma	\$1,266,784.58	\$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 **\$1,258,779.14** (Un Millón Doscientos Cincuenta y Ocho Mil Setecientos Setenta y Nueve Pesos 14/100 M.N.) se encuentran integrados de la siguiente manera:

Banco	Importe
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	\$494,972.64
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	\$500,896.66
BBVA BANCOMER CUENTA 010204926	\$262,909.84
Suma	\$1,258,779.14

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 **\$107,160.25** 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	\$ 107,160.25	\$107,424.58
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Suma	\$107,160.25	\$1,607,424.58

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Mayela Herrera Mendoza	\$1,519.71	1.42
María José González Cázares	\$4,687.77	4.37
Beatriz Adriana Hernández R	\$3,250.00	3.03
Rebeca Arreola Diaz	\$500.00	.47
Nubia V Meraz Ramírez	\$1,500.00	1.40
Roció Cervantes	\$95,702.77	89.31
Suma	\$107,160.25	\$100.00

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango. Realizara los descuentos 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 **\$105,087.66** y se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	%
Vivian de Jesús Sánchez B	489.00	.47
Jesús Eduardo Villarreal M	301.60	0.29
Centro Comercial la Esperanza S.A. de C.V.	62,702.72	59.67
Gerardo Rosales Cabral	6,380.00	6.07
César Maximiliano Mejorana	3,685.89	3.51
Ana Compañía de Seguros	11,594.44	11.03
Rocio Pamanes González	\$4,835.01	4.60
Cepeda Mausoleo S de RL S. A	\$2,900.00	2.76
Lizete Colchado	\$900.00	0.86
Erika Valeria Ixta García	\$775.00	0.74
Jesús Antonio Martínez	\$6,000.00	5.71
Felipe Gallegos Berlanga	\$4,524.00	4.30
Suma	105,087.66	100.00

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.

- **Almacén. -**

El importe de la cuenta por el periodo que se indica asciende a la cantidad de \$ **164,127.94** (Ciento Sesenta y Cuatro Mil Ciento Veintisiete Pesos 94/100 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	\$37,307.77
BASTON PUÑO GANZO	\$ 970.92
ANDADERAS	\$ 29,230.15
APARATOS AUDITIVOS	\$11,189.82
BASTÓN DE CUATRO APOYOS	\$ 6,119.00
MULETAS VARIAS MEDIDAS	\$5,543.43
LECHE EN POLVO	\$ 2,437.19
LENTES	\$5,500.00
SILLAS DE RUEDAS	\$65,829.66
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$164,127.94

- **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 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 30 de junio del 2022 asciende a la cantidad de **\$16'271,710.61** (Dieciséis Millones Doscientos Setenta y Un Mil Setecientos Diez Pesos 61/100)

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de **\$686,357.40** (Seiscientos Ochenta y Seis Mil Trescientos Cincuenta y Siete Pesos 40/100 M.N.) Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$686,357.40	\$1'188,581.88
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$686,357.40	\$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	\$356,380.16
TRANSFERENCIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$70,561.79
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$12,071.12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$171,882.06
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$686,357.40

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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Dgo., (**DIF**), cuenta con montos en Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por el periodo que se informa y corresponden a demandas laborales.

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

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán enterradas en su totalidad el mes de julio 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 \$356,380.16

- **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 \$12,071.12 (Doce Mil Setenta y Un Pesos 12/100 M.N.) dando la siguiente integración:

CONCEPTO	2021	%
César Maximiliano Mejorada	\$17.81	.12
Varios	\$255.96	1.15
Compañía Papelera del Nazas SA de CV	\$179.31	1.42
Reina María Molina Ferraz	\$18.04	.14
Publi Impreso SA de CV	\$11,600.00	97.17
TOTAL	\$12,071.12	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 \$171,882.06 (Ciento Setenta y Un Mil Ochocientos Ochenta y Dos Pesos 06/100 M.N.) corresponde a pago pendientes por realizar a DIF Estatal de las Despensas 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 30 DE JUNIO 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 \$17'184,105.55 (Diecisiete Millones Ciento Ochenta y Cuatro Mil Ciento Cinco Pesos 55/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE ENE-MZO 2022	IMPORTE ABR-JUNIO 2022	ACUMULADO	%
Aprovechamientos de Tipo Corriente	55,468.56	102,226.75	157,695.31	0.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	7,913,205.12	9,113,205.12	17,026,410.24	99.08
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,968,673.68	9,215,431.87	17,184,105.55	100

Los Aprovechamientos de Tipo Corriente registrados en periodo que se indica de enero a junio por un total de \$157,695.31 corresponden a Cuotas de Recuperación de la siguiente manera:

Cuotas de Recuperación **\$79,315.00**; de Donativos en especie **\$58,987.67**; Subsidios Extraordinario por un total de **\$1,200,000.00** así como de Subsidios Ordinarios por la cantidad de **\$15'826,410.24**

Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de \$15'486,726.73 (Quince Millones Cuatrocientos Ochenta y Seis Mil Setecientos Veintiséis Pesos 73/100 M.N.) como a continuación se presentan:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	13,790,917.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,695,808.82
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	\$ 15,486,726.73

Capítulo 1000 Servicios Generales; representa el 66.57% del total del Gasto del periodo.

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	10,309,351.33	66.57
Materiales y Suministros	791,781.91	5.11
Servicios Generales	2,689,784.67	17.37
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,695,808.82	10.95
Total de Gastos y Otras Pérdidas	15,486,726.73	100.00

Capítulo 1000 Servicios Personales

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	10,094,885.09	97.93
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	21,426.80	.20
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	71,998.29	.70
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	121,041.15	1.17
TOTAL	10,309,351.33	100%

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de \$791,781.91 (Seiscientos Diez y Siete Mil Quinientos Seis Pesos 07/100 M.N.) como a continuación se enlista:

Concepto	Importe	%
Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos de oficina	334,793.23	42.29
Alimentos y Utesillos	2,821.00	.35
Productos Químicos y de Laboratorio	1,027.52	.13
Combustible y Lubricantes	435,000.00	54.93
Vestuario, Blancos Prendas de protección	18,140.16	2.30
TOTAL	791,781.91	100.00

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de \$2,689,784.67 (Dos Millones Seiscientos Ochenta y Nueve Mil Setecientos Ochenta y Cuatro Pesos 67/100)

Concepto	Importe	%
Servicios Básicos	205,631.40	7.65
Servicios de Arrendamiento	104,498.24	3.88
Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	72,822.70	2.70
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	189,950.21	7.07
Servicios de Traslado y Viáticos	55,519.85	2.06
Servicios Oficiales	1,676,033.01	62.32
Otros Servicios Generales	385,329.26	14.32
TOTAL	\$2,689,784.67	100

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a \$1,695,808.82 (Un Millón Seiscientos Noventa y Cinco Mil Ochocientos Ocho Pesos 82/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Ayudas Sociales	996,822.62	58.78
Hospital/ Medicina Laboratorios	63,351.75	3.74
Procu. Def Menor, Mujer y Fam	171,195.86	10.09
P.A.M.R.	35,896.19	2.12
Asilo de Ancianos	290,911.16	17.15
Internado Francisco Zarco	58,827.69	3.47
Estancia Tierra Blanca	6,778.94	.40
Estancia Villa Nápoles	9,930.72	.58
Albergue Jornalero	44,845.05	2.65
Club de Niños y Niñas	7,248.84	.43
Donativo	10,000.00	.59
TOTAL	\$1,695,808.82	100

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

	Concepto	Importe
	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	17,184,105.55
(+)	MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
(-)	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
(=)	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	17,184,105.55

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

	Concepto	Importe
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	15,503,196.73
(-)	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIO NO CONTABLE	16,470.00
	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
(+)	MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
(=)	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	15,486,726.73

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”.