

**NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO 2022**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo. -

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **\$1,477,194.75** (Un millón Cuatrocientos Setenta y Siete Mil Ciento Noventa y Cuatro Pesos 75/100 M.N.) las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	1,469,295.24	\$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	\$426.51	\$ 433.77
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$0 .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$0 .00
Suma	\$1,477,194.75	\$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 **\$1,469,295.24** (Un Millón Cuatrocientos Sesenta y Nueve Mil Doscientos Noventa y Cinco Pesos 24/100 M.N.) se encuentran integrados de la siguiente manera:

Banco	Importe
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	\$407,365.73
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	\$702,706.54
BBVA BANCOMER CUENTA 0102049260	\$359,222.97
Suma	\$1,469,295.24

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 **\$101,851.93** 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	\$ 101,851.93	\$107,424.58
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Suma	\$101,851.93	\$1,607,424.58

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Mayela Herrera Mendoza	\$586.39	.57
María José González Cázares	\$3,562.77	3.51
Rebeca Arreola Díaz	\$500.00	.49
Nubia V Meraz Ramírez	\$1,500.00	1.47
Roció Cervantes	\$95,702.77	93.96
Suma	\$101,851.93	\$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 **\$103,205.52** y se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	%
Vivian de Jesús Sánchez B	489.00	.48
Jesús Eduardo Villarreal M	301.60	0.30
Centro Comercial la Esperanza S.A. de C.V.	69,078.94	66.94
Gerardo Rosales Cabral	6,380.00	6.18
César Maximiliano Mejorana	3,685.89	3.57
Ana Compañía de Seguros	11,594.44	11.24
Cepeda Mausoleo S de RL S. A	\$2,900.00	2.80
Lizet Colchado	\$900.00	0.87
Erika Valeria Ixta García	\$775.00	0.75
Compañía Papelera del Nazas S.A. de C.V.	\$2,576.65	2.49
Felipe Gallegos Berlanga	\$4,524.00	4.38
Suma	103,205.52	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 \$ **147,323.02** (Ciento Cuarenta y Siete Mil Trescientos Veintitrés Pesos 02/100 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
ANDADERAS	\$ 29,230.15
APARATOS AUDITIVOS	\$7,767.82
BASTÓN DE CUATRO APOYOS	\$ 6,119.00
MULETAS VARIAS MEDIDAS	\$3,571.43
LECHE EN POLVO	\$ 2,437.19
LENTES	\$5,500.00
SILLAS DE RUEDAS	\$55,389.66
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$147,323.02

- **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 4'948,101.18 (Cuatro Millones Novecientos Cuarenta y Ocho Mil Ciento Un Pesos 18/100) las variaciones obedecen a las adquisiciones necesarias durante el periodo requerido.

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$3,348,934.26	\$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	\$4,828,797.18	\$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	\$4'948,101.18	\$4,438,516.65



- **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 julio del 2022 asciende a la cantidad de **\$16'458,125.40** (Dieciséis Millones Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Ciento Veinticinco Pesos 40/100)

PASIVO:

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de **\$730,845.21** (Seiscientos Treinta Mil Ochocientos Cuarenta y Cinco Pesos 21/100 M.N.) Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$730,845.21	\$1'188,581.88
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$730,845.21	\$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	\$400,855.57
TRANSFERENCIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$70,561.79
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$12,151.05
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$171,814.53
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$730,845.21

- **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 agosto 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.

- **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 \$12,151.05 (Doce Mil Ciento Cincuenta y Un Pesos 05/100 M.N.) dando la siguiente integración:

CONCEPTO	2021	%
César Maximiliano Mejorada	\$17.81	.12
Varios	\$335.89	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	\$12,151.05	100



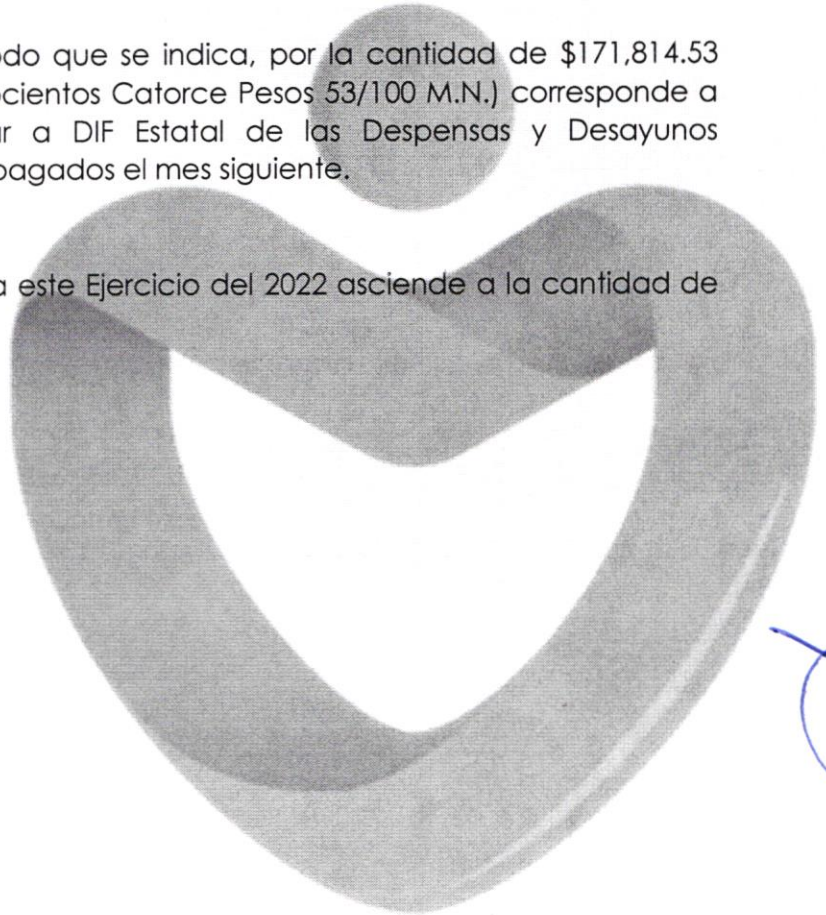
- **Pasivo No Circulante. -**

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 \$171,814.53 (Ciento Setenta y Un Mil Ochocientos Catorce Pesos 53/100 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 31 DE JULIO 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	IMPORTE jul-22	ACUMULADO	%
Aprovechamientos de Tipo Corriente	55,468.56	102,226.75	37,777.63	195,472.94	0.98
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	7,913,205.12	9,113,205.12	2,637,735.04	19,664,145.28	99.02
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,968,673.68	9,215,431.87	2,675,512.67	19,859,618.22	100

Los Aprovechamientos de Tipo Corriente registrados en periodo que se indica de enero a julio por un total de \$195,472.94 corresponden a Cuotas de Recuperación de la siguiente manera:

Cuotas de Recuperación **\$91,080.00**; de Donativos en especie **\$79,684.62**; Donativo en efectivo **\$18,500.00**; Subsidios Extraordinario por un total de **\$1,200,000.00** así como de Subsidios Ordinarios por la cantidad de **\$17'145,277.76**



Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de \$18'016,297.87 (Dieciocho Millones Dieciséis Mil Doscientos Noventa y Siete Pesos 87/100 M.N.) como a continuación se presentan:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16,134,701.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,881,596.78
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	\$ 18,016,297.87

Capítulo 1000 Servicios Generales; representa el 68.26% del total del Gasto del periodo.

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	12,297,698.81	68.26
Materiales y Suministros	1,017,376.69	5.64
Servicios Generales	2,819,625.59	15.65
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,881,596.78	10.45
Total de Gastos y Otras Pérdidas	18,016,297.87	100.00



Capítulo 1000 Servicios Personales

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	11,800,912.51	95.96
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	21,426.80	.17
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	282,107.75	2.30
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	193,251.75	1.57
TOTAL	12,297,698.81	100%

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de \$1,017,376.69 (Un Millón Diecisiete Mil Trescientos Setenta y Seis Pesos 69/100 M.N.) como a continuación se enlista:

Concepto	Importe	%
Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos de oficina	442,674.06	43.51
Alimentos y Utesillos	3,119.00	.31
Productos Químicos y de Laboratorio	3,804.56	.37
Combustible y Lubricantes	525,000.00	51.60
Vestuario, Blancos Prendas de protección	18,140.16	1.79
Herramientas, refacciones y accesorios menores	24,638.91	2.42
TOTAL	1,017,376.69	100.00

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de \$2,819,625.59 (Dos Millones Ochocientos Diecinueve Mil Seiscientos Veinticinco Pesos 59/100)

Concepto	Importe	%
Servicios Básicos	257,568.18	9.14
Servicios de Arrendamiento	130,622.80	4.63
Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	87,817.63	3.11
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	208,053.05	7.38
Servicios de Traslado y Viáticos	55,519.85	1.97
Servicios Oficiales	1,680,139.41	59.59
Otros Servicios Generales	399,904.67	14.18
TOTAL	\$2,819,625.59	100

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a \$1,881,596.78 (Un Millón Ochocientos Ochenta y Un Mil Quinientos Noventa y Seis Pesos 78/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Ayudas Sociales	1,101,012.54	58.51
Hospital/ Medicina Laboratorios	67,789.76	3.60
Procu. Def Menor, Mujer y Fam	194,334.57	10.33
P.A.M.R.	35,896.19	1.91
Asilo de Ancianos	306,928.26	16.31
Internado Francisco Zarco	78,916.80	4.19
Estancia Tierra Blanca	9,364.04	.50
Estancia Villa Nápoles	12,869.44	.68
Albergue Jornalero	55,236.34	2.94
Club de Niños y Niñas	7,248.84	.39
Donativo	12,000.00	.64
TOTAL	\$1,881,596.78	100



Al término del periodo del 31 de julio el Resultado del Ejercicio acumulado es un Ahorro por la cantidad de \$1,843,320.35 (Un Millón Ochocientos Cuarenta y Tres Mil Trescientos Veinte Pesos 35/100 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 cuentas de efectivo:

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$.00	\$ 20,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$1,469,295.24	\$1,430,950.90
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	\$7,473.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 426.51	\$ 681.07
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,477,194.75	1,458,423.97



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

	Concepto	Importe
	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	19,859,618.22
(+)	MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
(-)	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
(=)	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	19,859,618.22

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

	Concepto	Importe
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	18,032,767.87
(-)	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	18,016,297.87

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".