

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

NOTAS DE DESGLOCE

I. Activo.

1. Efectivo y Equivalentes.

Los saldos bancarios al 30 de septiembre de 2019, en moneda nacional; así como su disponibilidad y fin de la cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo, son los siguientes; al inicio de la gestión de la Coordinadora de Programas C. María Edith Hayakawa Camargo se realizó la aprobación del Fondo Fijo por la cantidad de \$ 10,000.00, lo anterior quedó asentado en el Acta de Junta de Gobierno Sesión Ordinaria N°002/2018 con fecha 22 de noviembre

	2019	ORIGEN/DESTINO
María Edith Hayakawa Camargo	10,000.00	Fondo Fijo de Caja Chica

Concepto	2019	ORIGEN/DESTINO
1112-02 CTA. 00290951251	\$441,684.45	Tesorería

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.

Deudores Diversos por cobrar

El importe total de esta cuenta al 30 de septiembre asciende a la cantidad de \$24,909.93 mismo que se integra de la siguiente manera.

Nombre	2019	DESTINO
Jimena Guadalupe González Moreno	\$15,848.71	Adeudo Coordinadora Administración Anterior
María Edith Hayakawa Camargo	\$620.76	Gasto pendiente de reintegrar
María Magdalena Castro Flores	\$3,000.00	Adeudo préstamo Empleado
Martha Elena Reséndiz Cisneros	\$2,000.00	Adeudo préstamo Empleado

La C. Jimena Guadalupe González Moreno cuenta con un procedimiento administrativo en proceso por la Administración 2015-2018, mismo que se desglosa en el formato de entrega FER-CC-01.

Se refleja un saldo de \$620.76 a cargo de María Edith Hayakawa Camargo por concepto de gastos pendientes de reintegro, dicho monto será depositado posteriormente.

Se reflejan así mismo los saldos de préstamos otorgados a los empleados María Magdalena Castro Flores por la cantidad de \$3,000.00 (Tres mil pesos 00/100 M.N.), Martha Elena Reséndiz Cisneros por la cantidad de \$2,000.00 (dos mil pesos 00/100 M.N.), mismos que cuentan con la documentación de control interno debidamente soportada y son descontados quincenalmente vía nómina.

.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

El importe total de esta cuenta al 30 de septiembre asciende a la cantidad de \$3,440.47 mismo que se integra de la siguiente manera y se aplicara contra las contribuciones fiscales a cargo del SMDIF.

Concepto	2019
Subsidio al Empleo al 30 de septiembre	\$3,440.47

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

TERRENOS

El saldo de la cuenta de terrenos proviene de un SALDO INICIAL de **\$134,466.18** y se integra como sigue:

2019	ORIGEN
\$68,551.60	Ejercicio 2010
\$65,914.58	Ejercicio 2011

4. Bienes Muebles

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

El saldo que representa esta cuenta es de **\$362,702.90** el cual se desglosa de la siguiente manera:

Concepto	2019
Saldo inicial del periodo	\$358,002.90
Muebles de oficinas y Estantería	\$4,700.00

El saldo inicial del periodo corresponde a la cantidad de **\$358,002.90**, los cargos del periodo de la cuenta de Muebles de oficinas y Estantería son por la cantidad de **\$4,700.00** por concepto de sala de espera para departamentos de Trabajo Social y Jurídico

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

El saldo de **\$15,000.00** proviene de un saldo al 30 de septiembre de 2019

EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

El saldo que representa esta cuenta es de **\$67,437.40** el cual se desglosa de la siguiente manera

Concepto	2019
Saldo inicial del periodo	\$27,937.40
Equipo médico y de Laboratorio	\$39,500.00

El saldo inicial del periodo corresponde a la cantidad de \$ 27,937.40, los cargos del periodo de la cuenta equipo médico y de laboratorio son por la cantidad \$39,500.00 por concepto de combo NUTEK CT 2200 para unidad de UBR.

VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

El saldo de **\$85,000.00** proviene de un saldo al 30 de septiembre de 2019

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

El saldo que representa esta cuenta es de **\$18,134.00** el cual se desglosa de la siguiente manera:

Concepto	2019
Saldo al inicio del periodo	\$16,359.00
Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$1,775.00

El saldo al inicio del periodo es de \$16,359 más los cargos realizados en el período a la cuenta de herramientas y máquinas es por la cantidad de **\$1,775.00** por concepto de motobomba para distribución de agua SMDIF.

5. Activos Intangibles

SOFTWARE

El saldo de **\$57,052.80** proviene de un 30 de septiembre de 2019.

II. Pasivo.

A continuación, se muestra el detalle de los Pasivos en tabla

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	2019
Bertha Angélica Soldevilla Flores	\$793.54

El importe de esta cuenta representa un saldo pendiente por la administración saliente.

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El monto que corresponde a Heriberto Díaz Jaramillo y Agripino Zúñiga Verastegui son saldos provenientes de la administración saliente desglosadas en formato FER-PA-01, por lo que el monto que corresponde a Agripino Zúñiga Verastegui en dicho formato se refleja con el nombre de Luis Fernando Zavala Moreno con un contrato de prestación de servicios **no firmado** donde se especifica que dicho pago corresponde a una indemnización por no poder realizar trabajos de auditoria por causas que no sean imputables al "prestador", se trabaja en la investigación para su pago en su defecto depuración transcurrida la antigüedad .

Nombre	2019
Heriberto Díaz Jaramillo	\$1,800.00
Antonio Agripino Zúñiga Verastegui	\$13,082.69

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta representa las contribuciones a cargo del SMDIF Rayón que se encuentran pendientes de pago mismas que serán declaradas en el mes de octubre, por lo que el importe que corresponde a la retención de IVA 10% es un saldo acumulado pendiente de administración saliente.

Retenciones	2019
ISR Sueldos Y Salarios	\$11,246.34
10% Retención de Honorarios	\$833.68
10% Retención de IVA	\$20.11

PASIVO NO CIRCULANTE

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

El saldo correspondiente al 30 de septiembre del 2019, asciende a la cantidad de \$10,000.00, los cuales son pertenencia de la Coordinadora de Programas María Edith Hayakawa Camargo mismos que se serán devueltos al término de su cargo.

Concepto	2019
María Edith Hayakawa Camargo	\$10,000.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Al 30 de septiembre de 2019 el patrimonio a la cantidad de \$1,160,731.59

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

El SMDIF obtiene ingresos de la gestión por concepto de Aprovechamientos de tipo corriente los cuales son propios y de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.

1. Ingresos De Gestión

El SMDIF tiene ingresos por gestión de aprovechamientos de tipo corriente por la cantidad de \$28,295.00

Concepto	2019
Aprovechamientos de tipo corriente	\$28295.00

2. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas

Los ingresos del SMDIF por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas son los siguientes:

Concepto	2019
Transferencias internas y Asignaciones del Sector Publico	\$929,641.13

3. Otros Ingresos Y Beneficios

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Gastos de funcionamiento

En lo que respecta a los gastos de funcionamiento del SMDIF, ascienden a la cantidad de \$878,890.91; por Servicios Personales \$686,279.71, Materiales y Suministros \$124,408.74, Servicios Generales \$68,202.46 los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Servicios Personales	2019
	\$686,279.71
Remuneraciones al Personal de Carácter permanente	\$657,386.58
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$0.00
Remuneraciones Adicionales	\$10,296.44
Otras prestaciones Sociales y Económicas	\$18,596.69

Materiales y Suministros	2019
	\$124,408.74
Materiales de administración y emisión de documentos	\$23,396.28
Alimentos y Utensilios	\$32,622.76
Materiales Primas y Materiales de Construcción y reparación	\$10,199.17
Productos químicos, farmacéuticos	\$350.00
Combustible y lubricantes	\$50,084.93
Vestuario, Blancos, Prendas	\$6,936.80
Herramientas, Refacciones y accesorios menores	\$818.80

Servicios Generales	2019
	\$68,202.46
Servicios Básicos	\$8,539.14
Servicios de arrendamiento	\$0.00
Servicios profesionales, científicos	\$33,333.32
Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales	\$2,837.94
Servicios De Instalación, Reparación, Mantenimiento Y Conservación	\$4,860.00
Servicios De Comunicación Social Y Publicidad	\$0.00
Servicios De Traslados Y Viáticos	\$12,396.50
Servicios Oficiales	\$5,891.56
Otros Servicios Generales	\$344.00

2. Transferencias asignaciones y otras Ayudas

El importe erogado por transferencias y Asignaciones y otras Ayudas es el siguiente;

Concepto	2019
Ayudas Sociales	\$ 59,269.21

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión.

Al 30 de septiembre de 2019, se obtuvo un Flujo Neto por la cantidad de \$380,784.43

Concepto	2019
SMDIF	
<u>Origen</u>	\$3,077,252.80
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$175,737.35
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$2,901,515.45
<u>Aplicación</u>	\$2,696,468.37
SERVICIOS PERSONALES	\$1,834,478.57
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$369,624.01
SERVICIOS GENERALES	\$322,327.12
AYUDAS SOCIALES	\$166,437.32
OTRAS APLICACIÓN DE OPERACIÓN	\$3,601.35
<u>Flujo Neto</u>	\$380,784.43

Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.

Al 30 de septiembre 2019, se obtuvo un Flujo Neto por la cantidad de \$-115,743.80

Concepto	2019
SMDIF	
<u>Origen</u>	\$0.00

<u>Aplicación</u>	\$115,743.80
BIENES MUEBLES	\$115,743.80
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00
<u>Flujo Neto</u>	-115,743.80

3. Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento.

Al 30 de septiembre de 2019 se generaron flujos netos por actividad de financiamiento por la cantidad de \$1,900.80

Concepto	2019
SMDIF	
Origen	\$0.00
Aplicación	\$1,900.80
Flujo Neto	-\$1,900.80

4. INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 30 de septiembre de 2019, se obtuvo un incremento, por la cantidad de \$278,896.76 como a continuación se indica:

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	\$263,139.83
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final	\$188,544.62
- Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio	\$451,684.45

Notas de Memoria
CUENTAS DE ORDEN

Se registraron en cuentas de orden los siguientes conceptos:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,413,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,335,747.20
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$3,077,252.80
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$3,077,252.80
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$4,413,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,602,488.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$2,810,511.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$2,810,511.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$2,810,511.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,810,511.62

Notas de Gestión Administrativa

Se encuentra disponible en la cuenta Pública del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Rayón, S.L.P

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de septiembre de 2019

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

L.E.M. Nydia Berenice Balbontín Zamudio
Presidente del SMDIF de Rayón, S. L. P.

C. María Edith Hayakawa Camargo
Coordinador del SMDIF de Rayón, S. L. P.

C. P. Ada Sela Quijada Rodríguez
Contador del SMDIF de Rayón, S. L. P.

L.E.M. José Oswaldo Olvera Pérez
Contralor Interno del SMDIF de Rayón,
S. L. P.