

**DIF**

**SISTEMA MUNICIPAL DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2018**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**  
EL FONDO FIJO ESTABLECIDO ES POR UN IMPORTE DE \$15,000.00. SE TRABAJA DE MANERA REVOLVENTE, ES OCUPADO PARA LOS GASTOS DIARIOS DE LOS CUALES POR SU NATURALEZA Y MONTO NO SE EMITE UN CHEQUE NOMINATIVO. EL ORGANISMO NO CUENTA CON INVERSIONES FINANCIERAS NI A CORTO NI A LARGO PLAZO. EL SALDO EN BANCO REFLEJA EL IMPORTE DE SUBSIDIO CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO 2018, PENDIENTE DE APLICAR, PRINCIPALMENTE EN EL PAGO DE NOMINA Y GASTO CORRIENTE.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**  
EL SALDO EN ESTE RUBRO SE REFIERE AL SUBSIDIO AL EMPLEO DEL MES DE JUNIO Y ACREDITADO EN EL MES DE JULIO 2018. ASI COMO UN IMPORTE DE \$182.80 QUE ADEUDA EL TESORERO POR RECARGOS DE UN IMPUESTO PAGADO A DESTIEMPO. FUERA DE ESTO EL ORGANISMO EN ESTE PERIODO MENSUAL NO TIENE DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO**  
ESTE ORGANISMO DESCENTRALIZADO DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES, NO REALIZA PROCESOS DE TRANSFORMACION Y/O ELABORACION DE BIENES.

**INVERSION FINANCIERA**  
ESTE ORGANISMO DESCENTRALIZADO DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES, NO CUENTA CON INVERSIONES FINANCIERAS NI FIDEICOMISOS. EL SALDO EN LA CUENTA BANAMEX 7009/2176523 POR UN IMPORTE DE \$365,277.85 (TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 85/100 M.N.) REFLEJA EL SUBSIDIO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018, PENDIENTE DE APLICAR EN NOMINA Y GASTO CORRIENTE. EL SALDO DE LA CUENTA BANAMEX 7009/2594218 POR UN IMPORTE DE \$146,106.67 (CIENTO CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO SEIS 67/100 M.N.) REPRESENTA EL AHORRO PARA HACER FRENTE A LOS CONCEPTOS DE AGUINALDOS Y PRIMA VACACIONAL DE FIN DE AÑO.

LOS BIENES MUEBLES EN UN 95% SE ENCUENTRAN EN BUEN ESTADO EL 5% RESTANTE ESTA EN MAL ESTADO. SE HA REALIZADO LA DEPRECIACION DE LOS BIENES MUEBLES, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO 2018, APLICANDO LAS TASAS ESTABLECIDAS EN GACETA DEL 08 DE MAYO 2017, LA CUAL SE ANEXA COPIA EN EL APARTADO 1.24. QUEDANDO DE LA SIGUIENTE FORMA:

CTA	NOMBRE	SALDO	TASA	IMPORTE DEPRECIACION MENSUAL JUNIO 2018	MONTO DEPRECIACION ACUMULADA
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$207,161.66			
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$80,570.19	3%	201.42	1,208.52
	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	\$133,091.67	20%	2,218.19	12,767.44
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	\$36,846.79	10%	307.05	1,842.30
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,439,601.00	20%	11,996.68	71,980.08
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$121,480.00	10%	1,012.40	6,074.40

**ESTIMACIONES Y DETERIORS**  
ESTE ORGANISMO DESCENTRALIZADO DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES NO REALIZA ESTIMACIONES, YA QUE NO TIENE CUENTAS POR COBRAR Y NO REALIZA PROCESOS DE TRANSFORMACION Y/O ELABORACION DE BIENES, ASI COMO NO MANEJA ACTIVOS BIOLÓGICOS.

**OTROS ACTIVOS**  
SE CUENTA CON UN ACTIVO NO CIRCULANTE EN LA CUENTA 1231 TERRENO QUE TIENE UN VALOR DE \$247,300.00. EN EL ACTIVO CIRCULANTE YA FUERON MENCIONADOS EN LOS COMENTARIOS ANTERIORES.

**PASIVOS**

PROVEEDORES, LA CUENTA 2117 REFLEJA RETENCIONES DE ISR DEL MES DE JUNIO 2018, QUE SERAN ENTERADAS EN EL MES DE MAYO 2018.

CTA	NOMBRE	SALDO	VENCIMIENTO EN DIAS	
			60	90
				180



**SISTEMA MUNICIPAL DIF DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2018

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,310.41	22,310.41
INGRESOS DE GESTION				
EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA GENERO INGRESOS POR SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACION PRINCIPALMENTE SE INGRESARON EN LA CUENTA 4173-7-3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS \$12,717.95, Y EN LA CUENTA 4223-2-3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$524,715.24, DANDO UN TOTAL DE INGRESOS \$537,433.19.				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
LA CUENTA 1000 SERVICIOS PERSONALES, REPRESENTA EL PAGO DE LA PRIMER Y SEGUNDA QUINCENA DEL MES DE JUNIO 2018.				
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA				
EN EL RUBRO DE RESULTADO DEL EJERCICIO SE GENERO UN AHORRO EN LA GESTION DE \$125,393.80 EN EL MES DE JUNIO 2018. HASTA ESTE MES NO EXISTEN MODIFICACIONES AL PATRIMONIO NI CONTRIBUIDO NI GENERADO.				
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO				
			2018	2017
		EFECTIVO BANCOS - TESORERIA	-	-
		INVERSIONES TEMPORALES	-	-
		FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	-	-
		DEPOSITOS DE FONDO DE TERCEROS Y OTROS	-	-
		TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	307,940.26	224,934.40

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

NO EXISTE DIFERENCIA ENTRE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES Y LOS CONTABLES.

C.P. MARCO ANTONIO MENESES RVIERO

