

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Notas al Estado de Situación Financiera

1.- Efectivo y Equivalentes

Al cierre del cuarto trimestre de 2018, el Sistema DIF cuenta con un saldo en bancos de \$ 62,609.93 (sesenta y dos mil seiscientos nueve pesos 93/100 M.N.), el cual se encuentra compuesto de la siguiente manera:

Nombre del Banco	No. De Cuenta	Monto	Ejercicio Fiscal
Banco del Bajío	20804423	1,021.61	Ban Bajío Subsidio 2018
Banco del Bajío	20804894	568.09	Ban Bajío Repo 2018
Banco del Bajío	20834859	3,091.49	Ban Bajío Nómina 2018
Banco del Bajío	20837274	57,928.74	Ban Bajío Alimentación 2018

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se cuenta con un monto total de \$ 29,443.00 cargado a Deudores Diversos desglosado como sigue:

Nombre	Monto	Fecha de Vencimiento
Municipio Mineral de la Reforma	-\$286.39	180 Días
Jocelyn Irais Hernández Jiménez	\$22,881.25	180 Días
Efraín Barrón Juárez	\$2,286.00	180 Días
Gloria Isabel Pulido Lugo	\$159.92	180 Días
Comercializadora Cynus, S.A. de C.V.	-\$950.00	180 Días
Luis Alberto Tijerina Vázquez	\$1,827.02	180 Días
Sistema DIF Hidalgo	\$965.20	180 Días
Telas Rivera	\$2,560.00	30 días

De los importes descritos anteriormente con fecha de vencimiento de 180 días no existe evidencia, ya que son anteriores a la administración 2016-2020. No existe evidencia en el acta de entrega recepción.

El monto total de la cuenta derechos a recibir Bienes o Servicios tenemos un monto de \$66,651.75 desglosado como sigue:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
DIVERSOS	\$29,161.75	180 DÍAS
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA	\$37,490.00	180 DÍAS

Se hace mención que en la revisión a estos rubros son saldos que se tienen desde el inicio del ejercicio 2016, sin embargo están ubicados como a corto plazo, y con respecto a la documentación recibida en la entrega recepción por el cambio de administración no se tiene alguno que respalde el requerir la contraprestación (servicios o productos) de los montos plasmados en estas partidas

3.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

El Sistema DIF actualmente tiene obra en proceso por la construcción del Restaurante DIF por lo cual el Estado de Situación Financiera refleja un saldo de edificación no habitacional en proceso por la cantidad de \$ 771,304.28

Así mismo se hace de conocimiento que no se recibió algún expediente de obra en proceso que haga referencia a dicha construcción.

BIENES MUEBLES

En este rubro se tiene un importe de \$ 1,041,936.21 se adquirió equipo de oficina, computadoras.

BIENES INTANGIBLES

Se cuenta con un monto total de \$ 72,121.84 saldo que incluye el Software empleado en el registro contable y el Soft-Restaurant.

4.- PASIVO

Se anexa el desglose de la cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo que suman un monto de \$ 19,581.64

NOMBRE	MONTO	FECHA DE VENCIMIENTO
Sabino Gómez Badillo	\$96,920.42	
Rene Adalberto Morales Rosales	\$399.00	
Sabino Gómez Badillo	-\$9,271.44	
Grupo Grecca, S.A. de C.V.	\$2,666.61	
Purificadora de Agua Govi, S.A. de C.V.	\$3,360.00	
J Gregorio Javier Bonilla Chávez	\$0.01	
Sabino Gómez Badillo	\$0.70	

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE MINERAL DE LA REFORMA, HIDALGO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Proveedores por pagar a corto plazo	\$10,352.37
Proveedores por pagar a corto plazo	-\$86,900.38
Proveedores por pagar a corto plazo	\$1,754.29
Transferencias por pagar	\$0.06
Otras cuentas por pagar	\$300.00

Se presenta el desglose como se refleja en el sistema contable, sin embargo hay una diversidad de registros ya que como puede apreciarse hay un proveedor con el mismo nombre pero se refleja con diferentes cuentas e importes, así mismo con montos en negativo, lo cual es algo que esta registrado desde el ejercicio 2016 y se encuentran en corto plazo; dentro del acta de entrega recepción no se reconocen dichos importes ya que estos tienen registro anterior al 05 de septiembre de 2016

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

- 1.- La cuenta de ingresos por venta de bienes o servicios se compone de los siguientes rubros:

NOMBRE

Productos por Servicios de Asistencia
Servicios de Alimentación
Servicios Jurídicos
Servicios de Salud
Servicios Sanitarios

- 2.- La cuenta de Ingresos por concepto de subsidio esta compuesta de las transferencias mensuales que realiza el Municipio de Mineral de la Reforma, para las diversas actividades que tiene programadas el Sistema DIF.
- 3.- La cuenta de Ingresos por Herencias y donativos al Sistema DIF esta compuesta por las aportaciones mensuales que realizan diversos benefactores.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

- 4.- El rubro de Materiales y Suministros rebasa el 10% del total de gastos puesto que dentro de este rubro se registran los gastos por concepto de compras de productos alimentarios necesarios para llevar a cabo los programas asistenciales del Sistema DIF.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- 1.- El estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Actividades reflejan montos acumulados de los distintos conceptos de cobros reflejados en cuotas y tarifas autorizadas oficialmente en la Ley de Ingresos del Municipio de Mineral de la Reforma.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 1.- La creación del ente fue mediante decreto Municipal Publicado el 14 de Mayo de 2012 en el tomo CXLV no. 20.
- 2.- El Sistema Municipal DIF de Mineral de la Reforma es Organismo Descentralizado con Fines no lucrativos que tiene como objeto Promover las políticas para ejecutar las acciones de asistencia social y así combatir las causas y efectos de vulnerabilidad en la población del Municipio de Mineral de la Reforma, siempre en coordinación con el sector público, privado, y social
- 3.- Los estados financieros han sido elaborados conforme a los lineamientos de las normas de información financiera (NIF'S) aplicables y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 4.- La estructura Organizacional está encabezada por la Presidenta de SMDIF, seguida por la Directora, los coordinadores de las cinco coordinaciones del Sistema y el Personal de cada una de ellas

NOTAS A LAS CONCILIACIONES DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

- 1.- Durante el cuarto trimestre de 2018 se hicieron modificaciones a los presupuestos tanto de egresos.

Se realizarón trasposos entre las cuentas presupuestales porque el saldo en las partidas ya se había agotado o no se tenía contemplado el importe del gasto.