

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO**

El sistema DIF Municipal Durango se creó bajo decreto oficial el ,como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle Tres Culturas y prolongación Cuauhtémoc, s/n del fraccionamiento el Huitzache I, y ubicado bajo el régimen fiscal "de las personas morales con fines no lucrativos".

El DIF Municipal Durango es un ente publico que desarrolla actividades de asistencia social conforme a sus programas sociales establecidos con fundamento en el eje rector "Un Durango con Igualdad de Oportunidades". Los recursos económicos de este organismo son obtenidos mediante un subsidio mensual otorgado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango.

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2017 están elaborados conforme a las diversas disposiciones legales en materia de Contabilidad, entre ellas, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad vigente aplicable del CONAC. Actualmente las obligaciones fiscales de este organismo son realizar las retenciones sobre sueldos y salarios, realizar las retenciones sobre arrendamiento, realizar retenciones sobre servicios profesionales y realizar los enteros de cada una de estas.

La presentación de los Estados Financieros se refleja en saldos de forma acumulativa al periodo presentado, buscando respetar los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Este organismo con el objetivo de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental mantiene en funcionamiento el "Sistema Financiero ORACLE" implementado en DIF Municipal por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango en el año 2012. El sistema en mención es el generador de la información financiera de este organismo, ya que es alimentado por diversos módulos que intervienen en la generación de la información financiera.

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se presenta a detalle el saldo por cuenta bancaria que comprende del Activo Circulante del Estado de Situación Financiera al 31 de octubre de 2017.

BANCOS SALDO EN LIBROS		BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA	
CUENTA BANCARIA	SALDO	CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141618	101,098.85	SANTANDER SERFIN 65502141618	177,859.74
BANORTE 00634756210	735,326.97	BANORTE 00634756210	737,834.50
BANORTE 07219000866537096	12,717.01	BANORTE 07219000866537096	68,499.01
SANTANDER SERFIN 65502141635	187,001.62	SANTANDER SERFIN 65502141635	298,520.83
SANTANDER SERFIN 65503169430	4,319.20	SANTANDER SERFIN 65503169430	4,319.20
BANORTE 2780782681	64,642.00	BANORTE 2780782681	189,742.00
BANORTE 039057773	132,677.75	BANORTE 039057773	146,807.75
SANTANDER 65503128872	5,716,966.42	SANTANDER 65503128872	5,716,966.42
	<b>\$ 6,954,749.82</b>		<b>\$ 7,340,549.45</b>

2.- Se presenta a detalle el saldo por cuenta de inventarios y almacenes que comprende del Activo Circulante del Estado de Situación Financiera al 31 de octubre de 2017.

CONCEPTO	IMPORTE	
CORREDOR ARTESANAL	89,667.15	Costeo por prorrateo
ALMACEN GENERAL	894,306.18	Costeo por avaluo de bienes.
ALMACEN GENERAL DESPENSAS	39,740.54	Valores definidos por DIF Estatal

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se informa a detalle el saldo y origen de los Subsidios entregados a este ente público al 31 de octubre de 2017.

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS ACUMULADOS REALES	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>				
Subsidio para Desarrollo de Actividades Prioritarias	\$ 37,800,000.00	\$ 31,500,000.00	\$ 6,300,000.00	83.33
Subsidio para la Educación Básica	6,375,000.00	4,250,000.00	2,125,000.00	66.67
Subsidio para Aguinaldo	4,400,000.00	-	4,400,000.00	0.00
Subsidio para Ajuste de ISR	1,500,000.00	1,250,000.00	250,000.00	83.33
Subsidio Despensa Programas Alimentarios	6,300,000.00	4,601,635.20	1,698,364.80	73.04
Subsidio Despensa PROMEEB	4,500,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00	66.67
Otros Subsidios	7,968,900.00	3,688,283.64	4,282,616.36	46.26
Subsidio para Retroactivo	485,000.00	485,000.00	-	100.00
Subsidio para Prima Vacacional	604,000.00	302,000.00	302,000.00	50.00
Aportación para cuotas IMSS	-	6,280,172.83	6,280,172.83	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 69,932,900.00</b>	<b>\$ 55,355,091.67</b>	<b>\$ 14,577,808.33</b>	

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se informa a detalle, el análisis de los saldos inicial y final que figuran para el Estado de Flujo de Efectivo.

CONCEPTO	oct-17	oct-16
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 6,954,749.82	\$ 4,841,364.41
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones Temporales	-	-
Fondos con Afectación Especifica	6,445.61	16,350.98
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	10,000.00	14,000.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 6,971,195.43</b>	<b>\$ 4,871,715.39</b>

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÁS GALVÁN GUTIÉRREZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ ARTURO RANGEL MARTÍNEZ  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD