

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 informa acerca de las cuentas bancarias destinadas a fondos específicos y programas y a la operación con sus saldos.

BANCOS SALDO EN LIBROS		BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA	
CUENTA BANCARIA	SALDO	CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141618	28,726.73	SANTANDER SERFIN 65502141618	41,457.50
BANORTE 00634756210	179,390.92	BANORTE 00634756210	179,826.53
BANORTE 07219000866537096	11,377.06	BANORTE 07219000866537096	14,748.67
SANTANDER SERFIN 65502141635	94,239.30	SANTANDER SERFIN 65502141635	99,376.00
SANTANDER SERFIN 65503169430	8,700.00	SANTANDER SERFIN 65503169430	13,600.00
BANORTE 2780782681	137,317.00	BANORTE 2780782681	149,017.00
BANORTE 039057773	-	BANORTE 039057773	-
SANTANDER 65503128872	1,954,188.23	SANTANDER 65503128872	1,954,188.23
SANTANDER 5474846000004251	-	SANTANDER 5474846000004251	-
BANORTE 0334189592	31,644.33	BANORTE 0334189592	31,644.33
	<u>\$ 2,445,583.57</u>		<u>\$ 2,483,858.26</u>

2.- Se informa acerca de los saldos en cuentas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO D	73,094.90	
CERVANTES GARCIA HORTENCIA MAYE	2,400.00	
CABRALES HERNANDEZ ALEJANDRA	234.00	
GARCIA ARMENDARIZ MANUEL BERNAR	4,360.00	
GALARZA ESCALANTE JUAN GABRIEL	2,284.00	
LARA FERNANDEZ MARIA DEL PILAR	3,000.00	
CERRILLO DUENWEG IVAN	800.00	
RAMOS ESQUIVEL LAURA	0.03	
OCHOA CISNEROS VICTOR MANUEL	1,716.00	
BAILON PARGA JAIME ALAN	5,200.00	
AVILA GAUCIN FORTINA	168.75	
CASTAÑEDA RUEDA DOLORES MONSERR	1,136.00	DEUDORES
MARTINEZ ALFONSO	3,111.10	DIVERSOS, GASTOS
CHAVEZ LUNA OMAR ARAM	1,000.00	POR COMPROBAR
ANGUANO SERRANO FABIOLA	0.03	
LUCIANO HERNANDEZ	154.11	
ROCHA NUÑEZ GLORIA ISELA	83.00	
RENE VICENTE ADOLFO ORTEGA AGUI	150.00	
MARTINEZ ALFONSO	2,320.26	
GLORIA ESMERALDA RAMIREZ CASTAÑ	1,000.00	
LOZANO CORTES CELINA	250.00	
EDGAR ALEJANDRO ALARCON ARTEAGA	1,500.00	

3.- Se presenta a detalle el saldo por Bienes Disponibles en inventarios

CONCEPTO	IMPORTE	
CORREDOR ARTESANAL	82,406.22	Costeo por prorrateo
ALMACEN GENERAL	215,659.48	Costeo por avaluo de bienes.
ALMACEN GENERAL DESPENSAS	39,740.54	Valores definidos por DIF Estatal

4.- Se presenta el saldo por Bienes Muebles e Inmuebles

Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756
Bienes Muebles	14,939,621
Activos Intangibles	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,091,207
Activos Diferidos	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-
Otros Activos No Circulantes	-
	<u>96,157,170</u>

Se aplica la depreciación a los bienes por el método de línea recta, y se usan los criterios establecidos por el CONAC, además no se registran los bienes cuyo valor no supera 35 salarios mínimos, ya que estos se pueden considerar como parte del gasto según las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) documento que emitió el CONAC.

5.- Se presenta el saldo por Pasivos

SERVICIO CASAL DE DURANGO SA DE CV	51,647.56
YÁÑEZ ZAMORA ASCENSION ALICIA	0.08
JOSE LUIS BARRAGAN SANCHEZ	0.21
PAPELERIA Y MERCERIA LEON SA DE CV	17,511.90
VILLA CONTRERAS CESAR	28,850.30
OSCIEL FRANCISCO LUNA CONTRERAS	582.04
REGIO GAS LERDO SA DE CV	19,583.82
MIGUEL ESCARPITA BOLIVAR	0.08
FERRERIA Y MATERIALES REAL DE CV	7,420.82
CELIA ELENA CUNILLE SALAS	3,490.51
SOTERO ALDABA MUÑOZ	2,784.00
FRANCISCO JAVIER FIGUEROA ALCAN	1,227.97
COMERCIAL SIERRA MADRE SA DE CV	50.00
ROSA VALTIERRA	4,176.00
ANA ISABEL HARO GARDUÑO	1.99
ROBERTO JIMENEZ ANDRADE	0.20
INDUSTRIAL LOS ANGELES SA DE CV	2,448.00
MARCIAL GERARDO FERNANDEZ DE CA	5,851.00
SUPREMACIA EN MOTOS SA DE CV	6,195.00
EDGAR EUSEBIO SOTO CASAS	4.00
JOSE ALBERTO ALBA NEVAREZ	0.12
GERARDO VALENZUELA MENA	2,623.69

SUPER FARMACIA LA MINIATURA SA	2,223.64
PAPELERIA SARACHO SA DE CV	436.40
TRANSPORTES CEAL DE DURANGO SA	4,814.00
PROVEEDORA FERRETERA MARLEON SA	0.71
MEDICS RUECAS SA DE CV	2,420.00
SU CARNICERIA INSURGENTES SOTO	31,106.67
EVELIN ALEJANDRA MENA SILVA	0.35
SERGIO ALBERTO MAGALLANES CASTA	1,392.00
DAVID AGUILAR CUEVAS	0.22
DIGYTEC SA DE CV	7,739.68
CHEZ LE CHEF SA DE CV	0.13
LUISA CASA TORRES	9.99
ENRIQUE FEDERAL ORTEGA	7.84
LOS BARATEROS DE CANATLAN SA DE	0.06
MATERIAS PRIMAS CONCHITA SA DE	0.01
VICTOR ABDIEL DE LEON MOJICA	3,553.00
PATRICIA ACOSTA GALLEGOS	2,379.80
CORPORATIVO EN COMBUSTIBLES Y S	0.01
GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO	0.63
MARTHA YADIRA SANCHEZ CAVAZOS	16,771.68
MERK-ABASTOS SA DE CV	0.40
COMERCIAL DE HORTALIZAS DE DURA	72,430.98
OSCAR CASTAÑEDA CASILLAS	0.04
JOSE MANUEL PEÑA CHAIDEZ	1.00
TIENDAS SORIANA SA DE CV	7.66
NUOVA WALMART DE MEXICO S DE RL	0.37
CESAR OCTAVIO ARRIETA MILAN	839.98
MA. ELENA DEVORA RODRIGUEZ	81,136.46
JORGE ARMANDO MAA ROSALES	31,508.51
FIDEICOMISO F/1596	5.00
MARIA ELVIRA RAMIREZ PARRA	178.00
ABASTECEDORA DE CONSUMIBLES DE	3,539.67
MARIA GUADALUPE SARIÑANA RAMOS	6,496.00
MARIA DAYANARA YOCASTA CHAVEZ	3,609.81
SALVADOR VENEGAS PADILLA	0.01
LARIZA BURCIAGA NIEBLA	50.00
MIGUEL RODRIGUEZ GONZALEZ	1,450.00
SERGIO ERNESTO AGUIRRE MEDINA	71,595.60
JORGE GERARDO MARTIN ARRATIA	3,100.03
RICARDO CAMACHO LECHUGA	7,817.01
DIF ESTATAL	8,875.00
ACCIONES SOCIALES DE PARTICIPAC	0.04
DIF ESTATAL DESPENSA	39,740.54
ISR ARRENDAMIENTO	1,111.20
ISR HONORARIOS	5.00
ISR SUELDOS Y SALARIOS	280,636.51
AD MARTHA LORENA CASTAÑEDA CARR	225.80
APADRINADOS PROGRAMA PROMESA	6,300.00

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 de saldos por Ingresos

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBL	76,071.43	Deposito inicial por renta espacio antena
DONATIVOS	293,184.39	Donativos hechos por terceros
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 1	14,008.00	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 2	27,897.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 3	14,764.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 4	12,121.00	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 5	31,424.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 6	28,670.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 7	16,022.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 8	17,255.00	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAIC 10	20,578.50	Cuotas de recuperación por guarderia
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD CIPR	1,350.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD GERO	2,205.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD ISAB	4,380.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD CONS	4,345.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD AMPL	2,900.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD OCTA	2,765.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD GOBE	1,460.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD MÉXI	2,900.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD BENI	6,859.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD EMIL	1,900.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD MORG	3,125.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD UNIV	2,440.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD FRAN	4,144.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD BENJ	3,680.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD SAN	3,505.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD CHAP	8,275.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD SAN	5,860.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN CDD LOPE	2,440.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACIÓN TALLER O	15,950.00	Cuotas de recuperación por orientación prematrimonial
CUOTAS DE RECUPERACIÓN UNIDAD M	8,630.00	Cuotas de recuperación por Unidad de rehabilitación física
EVENTOS RECAUDATORIOS	118,143.00	Recaudación kermesse de la familia 2018
CUOTAS DE RECUPERACIÓN DESPENSA	382,520.00	Cuotas de recuperación
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	84,116.04	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	15,266.90	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA DIF COMPRAS	667.00	Ventas de bienes y servicios de Organismos
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	48,338.24	Otros ingresos
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VAR	16,781.02	

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS		
		ACUMULADOS	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE

Los datos que se reflejan en estas notas son reales.

REALES				
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				
Subsidio para Desarrollo de Actividades Prioritarias de Inté	\$ 41,442,055.12	\$ 35,193,433.03	\$ 6,248,622.09	84.92
Subsidio para Programa de Estímulos a la Educación Bás	6,375,000.00	1,500,000.00	4,875,000.00	23.53
Subsidio para Gratificación Anual	4,738,468.27	-	4,738,468.27	0.00
Subsidio para Retroactivo de Nomina	509,088.64	509,088.64	-	100.00
Subsidio Despesa Programa Alimentario Municipal	4,000,000.00	3,000,000.00	1,000,000.00	75.00
Subsidio Despesa Programa de Estímulos a la Educació	4,500,000.00	4,125,000.00	375,000.00	91.67
Subsidio para Prima Vacacional	591,991.71	295,995.86	295,995.85	50.00
Subsidio para Impuestos del Organismo	3,383,396.26	2,532,927.13	850,469.13	74.86
TOTAL	\$ 65,540,000.00	\$ 47,156,444.66	\$ 18,383,555.34	

APORTACIONES CUOTAS IMSS				
Aportación cuotas IMSS (Pagadas por Dirección Municipi	\$ 7,860,000.00	\$ 5,821,723.26	\$ 2,038,276.74	74.07
(-) Disminución cuotas pagadas por DIF MPAL DGO efectivamente facturado hasta Diciembre 2017	-	-	-	-
TOTAL	\$ 7,860,000.00	\$ 5,821,723.26	\$ 2,038,276.74	

SUBSIDIOS TOTALES \$ **52,978,167.92**

Servicios Personales	35,821,160	Sueldos y salarios y todos aquellos que formen parte de la relación laboral
Materiales y Suministros	1,358,105	Se utilizan para la operación del Organismo tales como papelería, alimentos, combustibles, materiales de producción, materiales de mantenimiento entre otros mas.
Servicios Generales	1,649,714	Se utilizan para la operación del Organismo tales como energía eléctrica, teléfono, agua potable, arrendamiento de mobiliario, servicios de impresiones y reproducciones, entre otros mas.
Ayudas Sociales	14,449,297	Gasto destinado a las ayudas sociales, lentes, aparatos ortopédicos, funcionales, despensas, apoyo alimentario CRIA, apoyo alimentario guarderías, apoyo PROMESA, apoyo PROMEEB, apoyo taller de vitrales, entre otros mas.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Este estado Financiero se ha modificado para su presentación por el Organismo de acuerdo a la nueva publicación emitida por el CONAC el 27 de Diciembre de 2018 en donde se modifica su estructura y formato.

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 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 Huizache I, y ubicado bajo el régimen fiscal "de las personas morales con fines no lucrativos".

El DIF Municipal Durango es un ente público 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 2018 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.

El objeto social de este Organismo es la Asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminadas a llevar igualdad de oportunidades al sector mas vulnerable de nuestra sociedad.

La información financiera del Organismo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Además se aplica la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUPERINTENDENTE ADMINISTRATIVO

Rosa Estrada
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD