

NOTAS DE DESGLOSE

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019

**“SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE VILLA DE ARISTA
S.L.P.”**

I. Activo

1. Efectivo Y Equivalentes

Activo Circulante: El Activo Circulante se conforma de lo siguiente:

a) Bancos/ Tesorería

Bancos cuenta 0412050693	\$134,574.91
Bancos cuenta 0434995451	\$894.30
Fondo fijo de caja chica	\$10,000.00
Total Bancos	\$145,469.21

Este organismo SMDIF descentralizado, su cuenta bancaria operativa es la 0412050693.

2. Derechos a recibir efectivo y equivalente y bienes o servicios a recibir

Otros activos Circulantes: El cual se integra de la siguiente forma:

Otros Activos Circulantes

Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$12,876.41

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$63,820.91
--	-------------

Total de Activo Circulante	\$222,166.53
-----------------------------------	---------------------

Activo no Circulante

4. Inversiones Financieras.

El Sistema Municipal para el desarrollo Integral de la Familia de Villa de Arista, S.L.P. no cuenta con Inversiones Financieras.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Activo no Circulante: El activo no Circulante se conforma de lo siguiente:

a). Bienes Muebles

Los activos fijos están valuados a su costo de adquisición histórico, por lo que no se ha aplicado depreciación alguna.

	2019	2018
Muebles de Oficina y estantería	\$ 90,062.03	79,464.04
Equipo de Cómputo y tecnologías de la Información activos intangibles y diferidos		
Activos Intangibles	30,000.00	\$30,000.00
<u>Total de Activo no circulante</u>	<u>\$120,062.03</u>	<u>\$109,464.04</u>

- a. Como Indica el estado de situación financiera no se ha realizado la depreciación de los bienes muebles, debido a que no se cuenta con el valor de la adquisición y ya están algunos en malas condiciones.
- b. Respecto a los activos intangibles se realiza el egreso por concepto de adquisición de software Indetec por \$30,000.00 del programa SACG6.NET correspondiente a Activos Intangibles.
- c. Los Activos Fijos en mención no surgieron depreciación ni amortización por lo tanto reflejan valores históricos.

b). Bienes Inmuebles

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Villa de Arista, S.L.P., no cuenta con Bienes Inmuebles.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

II. PASIVO

Pasivo Circulante: Se conforma de la siguiente forma

Rubro	2019	2018
Servicios personales por pagar a corto plazo		
Proveedores por pagar a corto plazo		
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR)	\$570,635.02	\$583,073.77
Otros documentos por Pagar a Corto Plazo		
Total de pasivo Circulante	\$570,635.02	\$583,073.77

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Hacienda pública / Patrimonio

Hacienda pública / Patrimonio: El patrimonio se conforma de la siguiente manera

Rubro	2019	2018
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-\$228,406.46	-\$380,631.63
Resultado del Ejercicio (Desahorro)	\$152,225.17	-6,347.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$380,631.63	-374,284.55
Cambios por Errores Contables		

Correspondiente al patrimonio 2018 tenemos un Ahorro en el Resultado del Ejercicio por la cantidad de \$152,225.17 Nuestro total de Patrimonio final queda como lo muestra la siguiente tabla:

	2019	2018
<u>Total De Hacienda Publica Y Patrimonio Generado</u>	<u>-228,406.46</u>	-\$380,631.63

Total de Pasivo y Patrimonio	\$342,228.56
-------------------------------------	---------------------

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

IV. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Ingresos

En el estado de Actividades del “**Sistema Municipal para el Desarrollo de la Familia de Villa de Arista SLP**” durante el periodo del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019, se conforma de la siguiente manera:

a) Ingresos de Gestión

El Presupuesto de Ingresos Devengado y Recaudado está dado del **01 de Enero al 30 de Junio del 2019**, por un monto de \$2, 073,170.00; considerando que no existen ingresos por recaudar. Los Ingresos para el ejercicio fiscal 2019 se representa de la siguiente manera:

<u>Fuente de Ingresos</u> Rubro	<u>Importe Recaudado</u> Importe
Donativos	\$0.00
Cuotas de Recuperación	\$28,170.00
Participación Municipal	\$2,045,000.00
Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco)	\$0.00

Total de Ingresos en el ejercicio al 31 de Marzo 2019	\$2,073,170.00
--	-----------------------

3.- Gastos

a) Gastos y otras Perdidas

El Presupuesto de Egresos Ejercido al 30 de Junio de 2019, está dado por un monto de **\$ 1, 920,944.83**

Como Indica El **Estado de Actividades**, los gastos para el ejercicio fiscal al 30 de Junio del 2019, se representan de la siguiente manera:

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

<u>Objeto del Gasto</u>	<u>Importe Ejercido</u>
Rubro	Importe
Servicios Personales	\$1,145,190.99
Materiales y Suministros	\$148,221.90
Servicios Generales	\$58,293.45
Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales	\$569,238.49
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$0
Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019	\$1,004,111.01

Durante el periodo se obtuvo un ahorro, ya que los ingresos fueron mayores que los egresos del periodo.

Servicios personales: Se encuentran registradas todas aquellas prestaciones a las cuales están obligadas el SMDIF hacia sus trabajadores, las cuales establece la ley de Trabajadores del estado y la Ley Federal del trabajo.

Materiales y Suministros: se encuentran Registrados todos aquellos gastos que son necesarios para llevar acabo el buen funcionamiento del SMDIF, como son materiales de administración, papelería, alimentación, Combustible, etc.

Servicios Generales: Se registran todos aquellos gastos servicios que le cobran al SMDIF, para que funcione el ente como tal, es decir, como los servicios básicos (Agua, Energía Eléctrica, teléfono, comisiones bancarias, viáticos, servicios de instalación y reparación, servicios profesionales etc.

Ayudas Sociales: Se encuentran registrado en esta cuenta todas aquellas ayudas que brindo el SMIF a personas Vulnerables y de escasos recursos, tanto En la cabecera municipal como en sus diferentes comunidades ya sea en especie y/o en algunas ocasiones con recurso en efectivo.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

V. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación del **01 de Enero al 30 de Junio de 2019**, da un total de **\$132,540.74** y se representa de la siguiente manera:

a) Origen

RUBRO	IMPORTE
Aprovechamientos de Tipo Corriente:	\$ 28,170.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	\$2,045,000.00
TOTAL	\$2,073,170.00

b) Aplicación

Servicios Personales	\$1,145,190.99
Materiales y Suministros	\$148,221.90
Servicios Generales	\$58,293.45
Ayudas Sociales	\$567,208.86
Otras Aplicaciones de Operación	\$21,714.06
TOTAL	\$1,940,629.26

c) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

Origen	Aplicación	Flujo Neto
\$2,073,170.00	\$1,940,629.26	\$132,540.74

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

2. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

El Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión del **01 de Enero al 30 de Junio de 2019** da un total de **-\$10,597.99** y se representa de la siguiente manera:

a) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

Origen	Aplicación	Flujo Neto
0.00	\$10,597.99	-\$10,597.99

3. Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Villa de Arista, S.L.P., no tuvo Flujos de Efectivo en las Actividades de Financiamiento durante el periodo del **01 de Enero al 30 de Junio de 2019**.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.