



**“SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE VILLA DE ARISTA
S.L.P.”
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- ESTADO DE SITUACION FIANCIERA

l)

Activo

Efectivo Y Equivalentes

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

a) Bancos/ Tesorería

Bancos cuenta 0412050693	\$13,266.36
Bancos cuenta 0434995451	\$5,260.10
Fondo fijo de caja chica	\$5,000.00
Total Bancos	\$23,526.46

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

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

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

b) Otros Activos Circulantes

Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$10,169.29

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$59,282.35
--	-------------

Total de Activo Circulante	\$92,878,10
-----------------------------------	--------------------



Activo no Circulante

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.

	2018	2017
Muebles de Oficina y estantería	79,464.04	79,464.04
Equipo de Cómputo y tecnologías de la Información activos intangibles y diferidos		
Activos Intangibles	30,000.00	\$30,000.00
Total de Activo no circulante	\$109,464.04	\$109,464.04

- 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.



Pasivo Circulante

Pasivo Circulante: Se conforma de la siguiente forma

Rubro	2018	2017
Servicios personales por pagar a corto plazo		
Proveedores por pagar a corto plazo		
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR)	\$583,073.77	\$602,897.25
Otros documentos por Pagar a Corto Plazo		
Total de pasivo Circulante	\$583,073.77	\$602,897.25

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

II) 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 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, se conforma de la siguiente manera:

a) Ingresos de Gestión

El Presupuesto de Ingresos Devengado y Recaudado está dado **al 31 de Diciembre de 2018**, por un monto de \$3,967,395.78 ; considerando que no existen ingresos por recaudar. Los Ingresos para el ejercicio fiscal 2018 se representa de la siguiente manera:

<u>Fuente de Ingresos</u> Rubro	<u>Importe Recaudado</u> Importe
Donativos	\$0.00
Cuotas de Recuperación	\$46,110.02
Participación Municipal	\$3,921,285.19
Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco)	\$0.57

Total de Ingresos en el ejercicio del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018	\$3,967,395.78
--	-----------------------

3.- Gastos

a) Gastos y otras Perdidas

El Presupuesto de Egresos Ejercido del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018, está dado por un monto de **\$ 3,973,742.86**

Como Indica El Estado de Actividades, los gastos para el ejercicio fiscal del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, se representan de la siguiente manera:

<u>Objeto del Gasto</u>	<u>Importe Ejercido</u>
Rubro	Importe
Servicios Personales	\$2,568,948.71
Materiales y Suministros	\$279,812.74
Servicios Generales	\$319,081.86
Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales	\$805,899.55
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$0
Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018	\$3,973,742.86

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

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	2018	2017
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-\$380,631.63	\$-374,284.55
Resultado del Ejercicio (Desahorro)	-6,347.08	\$-25,919.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-374,284.55	-\$348,275.71
Cambios por Errores Contables		

Correspondiente al patrimonio 2017 tenemos un Desahorro en el Resultado del Ejercicio por la cantidad de -\$6,347.08 Nuestro total de Patrimonio final queda como lo muestra la siguiente tabla:

	2018	2017
<u>Total De Hacienda Publica Y Patrimonio Generado</u>	<u>-\$6,347.08</u>	<u>\$-374,284.55</u>

Total de Pasivo y Patrimonio	-\$380,631.63
-------------------------------------	----------------------

“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.

