

**NOTAS DE DESGLOSE**

**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2021**

**“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	\$ 172,218.73
Bancos cuenta 1111270906	\$38,029.10
Fondo fijo de caja chica	\$ 10,000.00
<b>Total Bancos</b>	<b>\$ 220,247.83</b>

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	\$0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$ 92,800.00

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$67,222.00
--	-------------

<b>Total, de Activo Circulante</b>	<b>\$ 380,269.83</b>
------------------------------------	----------------------

**“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.**

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.

**5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

**a). Bienes Muebles**

	2021	2020
Bienes Muebles	\$ 121,493.47	\$ 95,963.02
Activos Intangibles	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada.	-\$ 37,335.36	-\$ 37,335.36
<u>Total de Activo no circulante</u>	<u>\$114,158.11</u>	<u>\$ 88,627.66</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b><u>\$ 494,427.94</u></b>	<b><u>\$ 340,774.25</u></b>

- a. Como Indica el estado de situación financiera se ha realizado la depreciación de los bienes muebles, de los que se cuenta con el valor de la adquisición.
- 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.

**“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.**

**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.

**II. PASIVO**

Pasivo Circulante: Se conforma de la siguiente forma

Rubro	2021	2020
Servicios personales por pagar a corto plazo		
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR)	\$ 398,042.35	\$ 433,878.24
Otros documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 47,320.00	\$ 47,320.00
<b>Total de pasivo Circulante</b>	<b>\$445,362.35</b>	<b>\$481,198.24</b>

**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	2021	2020
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	<b>\$ 49,065.59</b>	<b>-\$140,423.99</b>
Resultado del Ejercicio (Desahorro)	\$ 189,489.58	\$291,947.78
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 140,423.99	-\$432,371.77
Cambios por Errores Contables		

Correspondiente al patrimonio 2020 tenemos un Ahorro en el Resultado del Ejercicio por la cantidad de \$ 189,489.58. Nuestro total de Patrimonio final queda como lo muestra la siguiente tabla:

**“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.**

	2021	2020
Total, De Hacienda Publica Y Patrimonio Generado	\$ 49,065.59	-\$ 140,423.99

<b>Total, de Pasivo y Patrimonio</b>	<b>\$ 494,427.94</b>	<b>\$340,774.25</b>

#### 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 2021, 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 2021, por un monto de \$ 2,256,759.75; considerando que no existen ingresos por recaudar. Los Ingresos para el ejercicio fiscal 2021 se representa de la siguiente manera:

<u>Fuente de Ingresos</u> Rubro	<u>Importe Recaudado</u> Importe
Donativos	\$0.00
Cuotas de Recuperación	\$17,755.00
Participación Municipal	\$2,239,004.75
Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco)	\$0.00

<b>Total, de Ingresos en el ejercicio al 30 de Junio del 2021</b>	<b>\$ 2,256,759.75</b>
---	------------------------

“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.

### 3.- Gastos

#### a) Gastos y otras Perdidas

El Presupuesto de Egresos Ejercido al 30 de Junio 2021, está dado por un monto de **\$ 2,067,270.17**.

Como Indica El **Estado de Actividades**, los gastos para el ejercicio fiscal al 30 de Junio 2021, se representan de la siguiente manera:

<u>Objeto del Gasto</u>	<u>Importe Ejercido</u>
Rubro	Importe
Servicios Personales	\$ 1,287,623.54
Materiales y Suministros	\$ 157,875.28
Servicios Generales	\$ 113,645.91
Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales	\$ 508,125.44
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 0.00
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones.	\$ 0.00
<b>Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 30 de Junio 2021</b>	<b>\$ 2,067,270.17</b>

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 a cabo 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

**“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.**

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.

## 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 del 2021**, da un total de **\$ 72,648.64** y se representa de la siguiente manera:

### a) Origen

RUBRO	IMPORTE
Aprovechamientos de Tipo Corriente:	\$ 17,755.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	\$ 2,239,004.75
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,256,759.75</b>

### b) Aplicación

Servicios Personales	\$ 1,287,623.54
Materiales y Suministros	\$157,875.28
Servicios Generales	\$ 113,645.91
Ayudas Sociales	\$508,125.44
Otras Aplicaciones de Operación	\$116,840.94
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,184,111.11</b>

**“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.**

**c) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación**

<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>	<b>Flujo Neto</b>
<b>\$ 2,256,759.75</b>	<b>\$ 2,184,111.11</b>	<b>\$ 72,648.64</b>

**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 2021** da un total de **-\$ 25,530.45** y se representa de la siguiente manera:

**a) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión**

<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>	<b>Flujo Neto</b>
<b>0.00</b>	<b>-\$25,530.45</b>	<b>-\$25,530.45</b>

**3. Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

Durante el periodo del **01 de Enero al 30 de Junio de 2021** no se generó flujo de efectivo de las actividades de financiamiento.

**“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.**