

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOCE

Al 30 de junio del 2015 se presenta la siguiente información:

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

a. Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de:

- Los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos
- El saldo en bancos al 30 de Junio del 2015, se tiene la cantidad de \$ 56,638.12

NO SE CUENTA CON FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA, DEBIDO A QUE SOLO SE RECIBE LOS RECURSOS QUE NOS TRANSFIERE EL H. AYUNTAMIENTO DE TENABO.

ACTIVO

b. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

CONCEPTO	MONTO	VENCIMIENTO
DEUDORES DIVERSOS	\$ 227,105.00	MENOR A 365 DIAS

La cuenta de deudores diversos está conformada principalmente por los rubros:

Diversos: \$ 227,105.00

Subsidio al salario con un saldo de \$ 64,354.00.

Municipio de Tenabo: \$ 150,000.00, corresponde a la reserva de aguinaldo que nos hace el H. Ayuntamiento.

El rubro de mobiliario y equipo de administración se compone de la siguiente manera:

Muebles, excepto de Oficina y Estantería: \$1,798.00

Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información: \$ 19,717.20

PASIVO

En **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**, se le debe a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público la cantidad de \$ 17,470.00, el cual corresponde al ISR retenido a los trabajadores durante el Mes de mayo y el cual será pagado a más tardar el 17 de julio del presente año.

En la cuenta de FOMEPADE al 30 de Junio 2015 se debe la cantidad de \$ 2,052.32, el cual será pagado durante el mes de Julio 2015

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

a. Ingresos de Gestión

CONCEPTO	MONTO
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,500,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,500,000.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 35,348.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	35,348.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 1,535,348.00

b. Gastos y otras perdidas

CONCEPTO	MONTO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1,136,516.00
SERVICIOS PERSONALES	834,516.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	160,191.73

SERVICIOS GENERALES	142,135.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS AYUDAS SOCIALES	\$ 177,656.01 177,656.01
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 1,314,499.48
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 220,848.52

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 30 de Junio del 2015 es por la cantidad de \$ 220,849, (Son: Doscientos Veinte Mil Ochocientos cuarenta y nueve pesos 00/100 M.N.)

NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN

Presupuestarias:

- **Cuentas de ingresos**
 - Ley de ingresos estimada \$ 3,000,000.00
 - Ley de ingresos por ejecutar \$ 1,500,000.00
 - Ley de ingresos modificada \$ 35,348.00
 - Ley de ingresos devengada \$ 1,535,348.00
 - Ley de ingresos recaudada \$ 1,535,348.00

- **Cuentas de egresos**
 - Presupuesto de egresos aprobado \$ 3,000,000.00
 - Presupuesto de egresos por ejercer \$ 1,685,500.52
 - Presupuesto de egresos comprometido \$ 1,314,499.48
 - Presupuesto de egresos devengado \$ 1,314,499.48
 - Presupuesto de egresos ejercido \$ 1,314,499.48
 - Presupuesto de egresos pagado \$ 1,314,499.48

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informará sobre:

Las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

En un acuerdo tomado en la sesión extraordinaria de fecha cuatro de febrero del año mil novecientos noventa y tres, se constituye el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Tenabo

b) Principales cambios en su estructura

No ha sufrido cambios en su estructura

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social

Asuntos de carácter que le atribuye la ley de asistencia social para el estado de Campeche.

b) Ejercicio fiscal:

Las presentes notas que forman parte de los estados financieros, corresponden al ejercicio fiscal 2015.

d) Régimen jurídico:

Organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones fiscales del ente:

ISR retenciones por salarios

ISR retenciones por servicios profesionales

ISR por pagos por cuentas de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles

f) Estructura organizacional básica

El patronato contara con un presidente honorario e integrado por 7 miembros designados por la junta directiva del sistema DIF municipal.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informará sobre:

El registro de las operaciones y la preparación de los informes financieros en el Sistema DIF de Tenabo, se realiza de acuerdo con lo dispuesto en la ley orgánica de los municipios del estado de Campeche, la ley de hacienda de los municipios del estado de Campeche, ley orgánica del poder legislativo del estado de Campeche, la ley general de contabilidad gubernamental, aunado a esto nos apegamos a las normas y acuerdos que emite el consejo nacional de armonización contable(CONAC) y el consejo para la implementación del proceso de armonización contable en el estado de Campeche (CIPACAM) y demás disposiciones normativas federales, estatales y locales aplicables y vigentes sobre la base de registro de

costo histórico, los cuales difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados emitidos por el instituto mexicano de contadores públicos A.C. que establece el reconocimiento de los efectos de la inflación de acuerdo con lo establecido en el boletín B-10 de este organismo.

PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Las notas adjuntas forman parte de los estados financieros.

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

Tenabo, Campeche 30 de Junio de 2015.



C.P. CARLOS EFRAIN CHI UC

ELABORO



LIC. MAURO LEONARDO UC POOL

AUTORIZO