

NOTAS DE DESGLOSE

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.1. ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$2, 816,651.16

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de marzo del 2018, está integrado en cuentas bancarias, corresponde a recursos municipales y representa los compromisos que se tienen pendientes por concepto de pago a proveedores y \$ 2,776,144.16 representa la liquidez del Instituto.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$ 18,005.80

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo del 2018 representa los Derechos de cobro originados en el Desarrollo de las Actividades del Sistema DIF Pachuca y se integran derivado del adeudo que presentan los locatarios del Bioparque por concepto de mensualidad de los meses de noviembre y diciembre por \$18,000.00. \$5.80 correspondiente a reintegro de comisiones no correspondidas por ente de la Institución Grupo Financiero Banorte.

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN EN PROCESO

\$6, 018,241.00

El saldo que refleja este rubro se integra como sigue

CONCEPTO	IMPORTE
CAIC SANTIAGO TLAPACOYA	\$1,105,823.00
INSTALACIONES UNIDAD BÁSICA DE REHABILITACIÓN	\$4,912,418.00

BIENES MUEBLES

1, 056,801.68

CONCEPTO	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	768,480.34
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y REC.	99,563.42
EQP. E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	81,313.12
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	107,444.80
TOTAL	1, 056,801.68

6. ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes
\$ 21,681.63

\$ 70,493.74

7. OTROS ACTIVOS

En el periodo presentado el Organismo no presento operaciones financieras relacionadas con Otros Activos, derivados de Valores y Bienes en Garantía, Embargos en Concesión, en Arrendamiento Financiero o Comodato.

PASIVO

\$ 160,924.00

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo del 2018 reflejan los pagos pendientes a Proveedores, las retenciones por concepto de impuesto sobre la renta, por el pago de remuneraciones realizadas al personal, retenciones de honorarios por prestación de servicios y arrendamientos, cuyos importes son enterados a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público dentro de los 17 días del mes siguiente así mismo se refleja en Otras cuentas por pagar a corto Plazo el monto correspondiente al compromiso de entrega del tercer cuatrimestre de Becas W-15 integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	107,375.24
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	53,548.76
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
TOTAL	\$ 160,924.00

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

2.1. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN

\$1,364,572.67

El saldo que refleja esta cuenta al 31 marzo del 2018, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los derechos, productos de tipo corriente y aprovechamientos, recaudados de acuerdo al Presupuesto de Ingresos Autorizados.

DERECHOS

\$1,364,494.95

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de marzo del 2018, comprende el importe de los ingresos correspondientes al cobro de los servicios médicos, educativos y recreativos de las diferentes áreas del Sistema DIF Pachuca recaudados de acuerdo al Presupuesto de Ingresos Autorizados.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS

\$ 6,448,270.81

El saldo que refleja es el importe de ingresos de las entidades federativas y municipios por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

\$ 6,448,270.81

El saldo que refleja es el importe de ingresos percibidos por concepto de subsidio municipal para operatividad del Sistema DIF y subsidio para nómina.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

\$152.75

INGRESOS FINANCIEROS 145.40

El saldo que refleja este rubro al 31 de marzo de 2018, es el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales que son propios del objeto del municipio.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS 7.35

El saldo que refleja este rubro al 31 de marzo 2018, es el importe que representan los depósitos excedentes en las cajas del Sistema DIF Pachuca.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$ 6,728,442.85

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de marzo del 2018, comprende el importe de los gastos por Servicios personales, Materiales suministros y Servicios generales no personales. Necesarios para el funcionamiento del Sistema DIF Pachuca.

SERVICIOS PERSONALES

5, 519,767.84

Se integran del gasto por Remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del Sistema DIF, así como las Remuneraciones adicionales, especiales que deriven de ello, y otras prestaciones sociales y económicas.

MATERIALES Y SUMINISTROS

\$ 590,574.51

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materias primas y materiales de producción y comercialización, Materiales y artículos de construcción y de reparación, Productos químicos farmacéuticos y de laboratorio, Combustibles y lubricantes, Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como Herramientas, refacciones y accesorios menores necesarios para el funcionamiento del Sistema DIF Pachuca.

SERVICIOS GENERALES

\$ 618,100.50

Se integran de Servicios básicos, Servicios de arrendamiento, Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, Servicios financieros, bancarios, Servicios de instalación, reparación, mantenimiento, Servicios de publicidad, Servicios de viáticos, Servicios oficiales así como otros servicios generales.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS

\$ 89,512.84

El saldo que refleja es el importe de los gastos por otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

AYUDAS SOCIALES

\$89,512.84

Se integran de Ayudas sociales a personas, Ayudas sociales a instituciones y Ayudas sociales a la ciudadanía vulnerable del municipio, así como la entrega del programa Becas W -15.



DIF MUNICIPAL PACHUCA DE SOTO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2018

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

\$ 21,681.63

El saldo que refleja es el importe de las depreciaciones de bienes muebles del Sistema DIF Pachuca, Estimaciones,

Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 21,681.63

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio del Sistema DIF representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingreso egresos del año y de los remanentes de años anteriores.

PATRIMONIO GENERADO	IMPORTE
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$959,108.99
PATRIMONIO	\$5,796,071.99
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$973,358.91
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,949,736.81
TOTAL	\$9,678,276.70
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$9,678,276.70

3. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos finales de MARZO 2018 y MARZO 2017 que figuran en ultima parte del estado de flujos de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2018	2017
EFFECTIVO	40,507.00	46,619.00
BANCOS/TESORERÍA	2,776,144.16	1,362,634.31
EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	2,816,651.16	1,409,253.31

2. Se muestra el detalle por adquisiciones de bienes muebles que se efectuaron durante marzo del ejercicio fiscal 2018 de los Fondos de Ingresos Propios y de Subsidio Municipal.

CONCEPTO	IMPORTE	
	2018	2017
INGRESOS DE LA GESTIÓN	1,364,572.67	1,410,623.30
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,448,270.81	6,747,268.97
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	152.75	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	8,157,892.27	8,157,892.27
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,728,442.85	6,975,595.33
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	89,512.84	20,059.21
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	21,681.63	0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,839,637.32	6,995,654.54
TOTAL SUPERAVIT/DEFICIT	973,358.91	1,162,237.73

CONCILIACION		
	2018	2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,816,651.16	1,409,253.31
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	18,005.80	30,000.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00

CONCILIACION	2018	2017
BIENES INMUEB, INFRA Y CONST N PROCESO	6,018,241.00	6,018,241.00
BIENES MUEBLES	1,056,801.68	1,459,839.75
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-70,498.94	0.00
Activos Diferidos	0.00	24,950.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-160,924	-245,954.40
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DEUDA PUBLICA L.P.	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-959,108.99	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,949,736.81	-973,781.49
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
PATRIMONIO	-5,796,071.99	-6,560,310.44
TOTAL DE EXISTENCIA DEL PERIODO	973,358.91	1,162,237.73

B) NOTAS DE MEMORIA

1. Cuentas de Orden Contables

En el periodo presentado el Organismo no ha registrado operaciones financieras que impliquen el registro de Cuentas de Orden Contables.

2. Cuentas de Orden Presupuestarias

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo de Armonización Contable se enlistan las Cuentas Presupuestales de Ingresos y de Egresos:

Ingresos Presupuestales	MONTO	Egresos Presupuestales	MONTO
Ingresos Estimados	\$ 35,837,703.48	Presupuesto de Egresos Aprobado	35,837,703.57
Modificaciones a los Ingresos Estimados	\$ 0.00	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0.000
Ingresos Recaudados	\$ 7,812,996.23	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 6,817,955.69
		Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 6,817,955.69
		Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 6,764,406.93