

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/INVERSIONES

Nota 1.1- EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2019 se cerro el fondo fijo de caja chica el cual era de \$10,000.00 quedando un pendiente de \$ 507.23 este importe se cubrio en Enero de 2020.

Nota 1.2 BANCOS

Al 31 de Diciembre de 2019 este rubro lo integran los saldos de efectivo propiedad de Sistema DIF Guaymas Sonora, depositados en diversas cuentas de cheques, derivados de los ingresos propios y aportaciones municipales.

BANCO	No. Cuenta	Saldo 31 de Diciembre 2019
Banco Santander S.A.	92000741677	59,147.21
Banco Santander S.A.	65502039206	35,190.47
Banco Inverlat S.A.	11202557959	948.90
Banco Santander S.A.	65502496883	66,854.03
Banco Santander S.A.	65502578889	2,383.06
Banco Banbajio S.A.	106648940201	720.00
BBVA Bancomer S.A.	0100027316	153,585.47
Banco Santander S.A.	22000580158	-54,322.32

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE A CORTO PLAZO

Nota 2.1.- DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO

Son los ingresos recibidos y que no se depositaron dentro del mes correspondiente, una vez elaborado el deposito se cancela este cargo al funcionario, así como un subsidio al empleo a favor de esta institución.

	31 de Diciembre de 2019
Funcionarios y Empleados	10.04

Subsidio al empleo		505,325.64
Otros		10,690.00

NOTA 3.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, Y CONSTRUCCIONES

Nota 3.1- TERRENOS

Representa el valor de terreno donde se encuentra ubicado el Parque infantil de Guaymas el cual es propiedad de este ente público al 31 de Diciembre de 2019 con un saldo de \$ 327,242.

Nota 3.2- Edificios No Habitacionales

El saldo al 31 de Diciembre de 2019 por \$ 685,657.35 es el monto de los bienes inmuebles donde se encuentra la impartición de los Talleres y beneficio de la comunidad en el cual pueden aprender Cultura de Belleza, Corte y Confección y Manualidades.

Nota 3.3-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

Este comprende el mobiliario de cada una de las áreas de DIF tales como Equipo de Administración, Equipo de Computo con un monto de \$ 1,412,921.31 al 31 de Diciembre de 2019.

Nota 3.4- EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este comprende los juegos mecánicos que se instalaron cuando se creó el Parque Infantil, Áreas Recreativas para CADI y beneficio de los niños que ahí acuden, áreas recreativas para Unidad Básica d Rehabilitación y apoyar a las personas discapacitadas al 31 de Diciembre el saldo es de 4,975,228.51.

Nota 3.5- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

Al 31 de Diciembre de 2019 el saldo de la cuenta engloba el equipo de transporte propiedad de este ente público el cual asciende a \$ 748,432.00

Nota 3.6- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

En este rubro se presenta todo tipo de maquinaria con el fin de llevar diferentes mantenimientos Y reparaciones en las diferentes áreas de DIF y el saldo al 31 de Diciembre es de \$ 826,586.08.

Nota 3.7- SOFTWARE

Al 31 de Diciembre de 2019 se compró sistema licencia de Nomipaq para implementarlo en esta Paramunicipal con un costo de \$ 3,816.40

NOTA 4.- PASIVO

Nota 4.1- A CORTO PLAZO:

Al 31 de Diciembre de 2019 el ente cuenta con pasivos a corto plazo por un importe de \$ 1,194,276.93 por conceptos de Servicios Personales, Proveedores, Retenciones y Otros.

Las cuentas que la integran son las siguientes:

Nota 4.1.1 SERVICIOS PERSONALES

En esta cuenta se deriva de los compromisos por remuneraciones al personal de DIF GUAYMAS, la cual asciende a \$ 0.00 ya que en Diciembre se cubrió los pagos de nominas y aguinaldos correspondientes al año 2019.

Nota 4.1.2.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Esta cuenta representa el adeudo a los proveedores proveniente de las operaciones con este ente público por un importe de \$ 24,712.46 que deberán pagarse en un plazo menor a 12 meses y se desglosa de la siguiente manera:

PROVEEDOR	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
Dorina Ana Bella Decina Valenzuela	2,320.00
Jesús Alberto Beltrán Morales	1,065.10
María Antonieta Tordecillas Félix	1,177.00
Ana Elsa Leblohic Ibarra	626.40
Juan Manuel Curiel Fregozo	18,850.00
Reyna Francely Valenzuela	673.96

Nota 4.1.3.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta se integra por las retenciones realizadas a proveedores y contratistas, así como las retenciones a las remuneraciones realizadas al personal de DIF, al 31 de Diciembre su saldo es de \$ 474,826.06 y se detalla a continuación:

Retenciones a Proveedores	6,880.61
Retenciones a Contratistas	1,426.58
Retenciones sobre Remuneraciones	466,518.87

Nota 4.1.4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Del año 2017, el gasto devengado no pagado proveniente de ejercicios anteriores y que generan pasivos en las diferentes cuentas (servicios personales, proveedores, contratistas, entre otros) es traspasado a esta cuenta, dando origen a la subcuenta de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) que al 31 de Diciembre se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTOS	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Proveedores saldos ejercicios anteriores	286,928.69
Retenciones saldos ejercicios anteriores	407,809.72
Total ADEFAS	694,738.41

NOTA 5.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2019 muestra un saldo de \$ 8,566,646.45, el cual se compone de las aportaciones de capital, más el ahorro del ejercicio del año 2018, más la suma de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores como se muestra a continuación:

Aportaciones	7,862,116.89
Resultados de Ejercicios Anteriores	-368,111.48
Resultados del Ejercicio 2019 (Ahorro)	1,072,61.04

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 6.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Los ingresos generados por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, al 31 de Diciembre de 2019, se derivan de los ingresos por la prestación de servicios y transferencias del H. Ayuntamiento. Durante este periodo de enero a diciembre de 2019 el organismo obtuvo los siguientes ingresos:

CLAVE	CAPITULO	CAPTADO	%
7000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	3,125,120.00	11.00
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	26,229,023.20	89.00

NOTA 7.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

En este rubro se engloban todas las partidas que fueron erogadas de enero a diciembre de 2019 por este organismo paramunicipal en sus diferentes áreas como cadí, ubr, programas alimentarios, parque infantil, oficinas generales y subprocuraduría, y la suma de todos los gastos fue por un monto de \$ 28,281,502.16 y se desglosa de la siguiente manera:

CLAVE	CAPITULO	EJERCIDO	%
1000	Servicios Personales	24,523,435.63	86.71
2000	Materiales y Suministros	980,171.39	4.00
3000	Servicios Generales	2,461,105.14	8.70
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Ayudas Diversas	316,790.00	.59

NOTA 8.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el ejercicio 2019 la cuenta de aportaciones no tuvo movimiento, debido a que durante el periodo no se realizaron bajas de activos fijos. El saldo de la cuenta de patrimonio contribuido al 30 de diciembre de 2019 es de 7,862,116.

Saldo Aportaciones al 01 de Enero de 2019	7,862,116
Saldo Aportaciones al 31 de diciembre de 2019	7,862,116

NOTA 9.- PATRIMONIO GENERADO:

Durante el ejercicio al 31 de diciembre de 2019 este se refleja de la siguiente manera:

Utilidad (Ahorro-Desahorro) del Ejercicio 2019 \$ 1,072,641.04

Utilidad (Ahorro) del Ejercicio 2018 \$ -368,111.48

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los saldos iniciales y finales del efectivo y equivalente se muestran de la siguiente manera comparativo del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019.

CONCEPTO	01 de enero 2019	31 de diciembre 2019
Efectivo	0.00	507.23
Bancos	352,667.58	264,506.82

De Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 se detallan de la siguiente manera:

1.2	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
1.2.4	Bienes Muebles	49,251.80
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo De Administración	45,435.40
1.2.5.1	Software	3,816.40

NOTA 11.-CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		29,345,582.00
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		8,561.20
Otros ingresos contables no presupuestarios	8,561.20	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Ingresos derivados de Financiamientos		
INGRESOS CONTABLES		29,354,143.20

NOTA 12.- CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

EGRESOS PRESUPUESTARIOS		29,345,582.00
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Otros Egresos presupuestales no contables		
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		1,064,079.84
Otros Gastos contables no presupuestales	0	
TOTAL DEL GASTO CONTABLE		28,281,502.16

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden que se reflejan al pie de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019 se desglosan de la siguiente manera:

Demandas Judiciales en Proceso \$ 391,752.71
 Bienes Bajo Contrato de Comodato \$ 1,845.626.58

Estos saldos son:

-Las Demandas Judiciales son las de demandas laborales que están pendiente de resolución futura, de personal que laboro en este organismo.

-Los Bienes con contrato de Comodato se refiere a los comodatos de equipo de transporte y comodato de equipo de cómputo que se encuentran en posición de este organismo paramunicipal para su uso.

NOTA 14.-CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE LOS INGRESOS

El saldo de las cuentas de orden presupuestales de los ingresos al 31 de Diciembre de 2019 es el siguiente:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	
--	--

Ley de Ingresos Estimada	29,345,582.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
Ley de Ingresos Modificada	0.00
Ley de Ingresos Devengado	29,354,143.20
Ley de Ingresos Recaudado	29,354,143.20

- La cuenta de ley de ingresos estimada refleja el presupuesto que se autorizó por el Congreso del Estado.
- La cuenta de ley de ingresos por ejecutar refleja el recurso que no se recibió por el organismo en el ejercicio 2019.
- La cuenta de ley de ingresos modificada refleja el saldo presupuestario de ingresos original modificado el cual no ha tenido movimiento.
- La cuenta de ley de ingresos devengado refleja el monto de los recursos reconocidos por el organismo.
- La cuenta de ley de ingresos recaudado representa el importe de los ingresos que realmente se recibió en el ejercicio 2019.

NOTA 15.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE LOS EGRESOS

El saldo de las cuentas de orden presupuestales de los ingresos al 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Presupuesto de Egresos aprobado	29,345,582.00
Presupuesto de Egresos Modificado	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,064,079.84
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	28,281,502.16
Presupuesto de Egresos Ejercido	28,281,502.16
Presupuesto de Egresos pagado	28,281,502.16

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NOTA 16.-CONSTITUCIO LEGAL:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, es un organismo público paramunicipal descentralizado del H. Ayuntamiento de Guaymas Sonora, y se creó con fundamento en el Artículo 61 Fracción III Inciso H en relación con el artículo 108 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal que opera en forma autónoma, con personalidad jurídica y patrimonio propios, a partir de Noviembre del año 2006 y tiene por objeto social todas aquellas actividades relacionadas con ASISTENCIA SOCIAL, para beneficio de la comunidad del Municipio de Guaymas Sonora.

NOTA 17.-OBJETIVO DE LA ENTIDAD:

El Sistema para el Desarrollo integral de la familia se compone de diferentes áreas, y todas son con el fin de otorgar beneficios a la comunidad y las cuales son:

- **CADI.-** ser una excelente opción para madres trabajadoras y/o responsables de menores, ofreciendo a través de un equipo capacitado y comprometido una atención integral de calidad y calidez a los niños de cuarenta y cinco días de nacidos hasta cinco años once meses , así como potencializar un desarrollo integral y armónico en un ambiente rico en experiencia formativa, educativa y social.
- **UBR.-** Proporcionar Servicios de Rehabilitación no hospitalaria a personas con discapacidad temporal o permanente en las que se implementan acciones de prevención y detección oportuna y adecuada de factores de riesgo que pueden afectar a la población.
- **SUBPROCURADURIA.-** En Trabajo Social es brindar el apoyo en respuesta a las necesidades que la comunidad presenta en su problemática socioeconómica, familiar, legal y de salud y de todo lo que genere en el medio social en el que se desenvuelva; dando el soporte en situaciones difíciles a las familias más desprotegidas y en el estado de vulnerabilidad social, para mejorar su situación y condiciones de vida en los problemas que les afectan. De igual manera nuestros Asesores Jurídicos brindar el apoyo en las actividades de la Subprocuraduría de la Defensa del Menor y la Familia con los grupos vulnerables del municipio, a través de la presentación de servicios jurídicos y trámites de carácter administrativo ante las instancias correspondientes.
- **PARQUE INFANTIL.-** generar espacios para la sana convivencia y recreación de todas las familias guaymenses, promover la cultivación de valores mediante actividades artísticas y culturales, además consolidar al parque como un espacio seguro y divertido para nuestros niños.
- **PSICOLOGIA.-** ayudar a las personas de escasos recursos con estudios psicológicos, problemas de conductas, violencia intrafamiliar, así como dar pláticas para un buen ambiente familiar.
- **LUDOTECA.-** crear espacios de recreación para menores.
- **DESAYUNOS ESCOLARES.-** la distribución y supervisión del programa en las zonas indígenas, rurales y urbano marginada, que por diversos factores no se alimentan en forma adecuada generando problemas de salud, deserción y reprobación escolar

- **DESPENSAS.**- Distribución del programa con la finalidad de incidir en el contexto de las familias de que estas puedan elevar progresivamente por si mismas su nivel de vida
- **INAPAM.**- ayudar a las personas adultas mayores y brindarles una atención integral a través de actividades artísticas, culturales y deportivas , atención médica y psicológica, que les permita continuar desarrollándose plenamente.
- **VALORES.**- brindar platicas de valores a padres de familia, adolescentes y niños con la finalidad de retomar y practicar los valores en sociedad.

NOTA 18.-ORGANO DE GOBIERNO:

Los órganos superiores del SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA estarán conformados por:

*Una junta de Gobierno

*Un Director General

*Un patronato

*Un órgano de control y vigilancia

La Junta de Gobierno es la máxima autoridad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, la cual la presidirá:

- 1.- El Presidente Municipal, quien la presidirá
- 2.-El Director General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora quien fungirá como secretario técnico
- 3.-Los regidores que presidan las comisiones de salud pública, asistencia social, así como la de Administración Pública Municipal
- 4.- El titular de la dirección administrativa del Organismo
- 5.-El presidente y tesorero del patronato.

NOTA 19.- POLITICAS CONTABLES:

NOTA 19.1.- FORMULACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros básicos del Municipio de Guaymas Sonora, y sus notas aclaratorias del año 2019, están expresados en su valor histórico, considerando los principios de

contabilidad Gubernamental que se aplican a este tipo de entidades, siendo también expresados dichos estados financieros tomando como base las disposiciones aplicables establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Declaro bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

LIC. LILIAM DEL CARMEN FONTES ROMERO

DIRECTORA GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/INVERSIONES

Nota 1.1- EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2019 se cerro el fondo fijo de caja chica el cual era de \$10,000.00 quedando un pendiente de \$ 507.23 este importe se cubrio en Enero de 2020.

Nota 1.2 BANCOS

Al 31 de Diciembre de 2019 este rubro lo integran los saldos de efectivo propiedad de Sistema DIF Guaymas Sonora, depositados en diversas cuentas de cheques, derivados de los ingresos propios y aportaciones municipales.

BANCO	No. Cuenta	Saldo 31 de Diciembre 2019
Banco Santander S.A.	92000741677	59,147.21
Banco Santander S.A.	65502039206	35,190.47
Banco Inverlat S.A.	11202557959	948.90
Banco Santander S.A.	65502496883	66,854.03
Banco Santander S.A.	65502578889	2,383.06
Banco Banbajio S.A.	106648940201	720.00
BBVA Bancomer S.A.	0100027316	153,585.47
Banco Santander S.A.	22000580158	-54,322.32

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE A CORTO PLAZO

Nota 2.1.- DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO

Son los ingresos recibidos y que no se depositaron dentro del mes correspondiente, una vez elaborado el deposito se cancela este cargo al funcionario, así como un subsidio al empleo a favor de esta institución.

		31 de Diciembre de 2019
Funcionarios y Empleados		10.04

Subsidio al empleo		505,325.64
Otros		10,690.00

NOTA 3.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, Y CONSTRUCCIONES

Nota 3.1- TERRENOS

Representa el valor de terreno donde se encuentra ubicado el Parque infantil de Guaymas el cual es propiedad de este ente público al 31 de Diciembre de 2019 con un saldo de \$ 327,242.

Nota 3.2- Edificios No Habitacionales

El saldo al 31 de Diciembre de 2019 por \$ 685,657.35 es el monto de los bienes inmuebles donde se encuentra la impartición de los Talleres y beneficio de la comunidad en el cual pueden aprender Cultura de Belleza, Corte y Confección y Manualidades.

Nota 3.3-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

Este comprende el mobiliario de cada una de las áreas de DIF tales como Equipo de Administración, Equipo de Computo con un monto de \$ 1,412,921.31 al 31 de Diciembre de 2019.

Nota 3.4- EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este comprende los juegos mecánicos que se instalaron cuando se creó el Parque Infantil, Áreas Recreativas para CADI y beneficio de los niños que ahí acuden, áreas recreativas para Unidad Básica d Rehabilitación y apoyar a las personas discapacitadas al 31 de Diciembre el saldo es de 4,975,228.51.

Nota 3.5- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

Al 31 de Diciembre de 2019 el saldo de la cuenta engloba-el equipo de transporte propiedad de este ente público el cual asciende a \$ 748,432.00

Nota 3.6- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

En este rubro se presenta todo tipo de maquinaria con el fin de llevar diferentes mantenimientos Y reparaciones en las diferentes áreas de DIF y el saldo al 31 de Diciembre es de \$ 826,586.08.

Nota 3.7- SOFTWARE

Al 31 de Diciembre de 2019 se compró sistema licencia de Nomipaq para implementarlo en esta Paramunicipal con un costo de \$ 3,816.40

NOTA 4.- PASIVO

Nota 4.1- A CORTO PLAZO:

Al 31 de Diciembre de 2019 el ente cuenta con pasivos a corto plazo por un importe de \$ 1,194,276.93 por conceptos de Servicios Personales, Proveedores, Retenciones y Otros.

Las cuentas que la integran son las siguientes:

Nota 4.1.1 SERVICIOS PERSONALES

En esta cuenta se deriva de los compromisos por remuneraciones al personal de DIF GUAYMAS, la cual asciende a \$ 0.00 ya que en Diciembre se cubrio los pagos de nominas y aguinaldos correspondientes al año 2019.

Nota 4.1.2.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Esta cuenta representa el adeudo a los proveedores proveniente de las operaciones con este ente público por un importe de \$ 24,712.46 que deberán pagarse en un plazo menor a 12 meses y se desglosa de la siguiente manera:

PROVEEDOR	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
Dorina Ana Bella Decina Valenzuela	2,320.00
Jesús Alberto Beltrán Morales	1,065.10
María Antonieta Tordecillas Félix	1,177.00
Ana Elsa Leblohic Ibarra	626.40
Juan Manuel Curiel Fregozo	18,850.00
Reyna Francely Valenzuela	673.96

Nota 4.1.3.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta se integra por las retenciones realizadas a proveedores y contratistas, así como las retenciones a las remuneraciones realizadas al personal de DIF, al 31 de Diciembre su saldo es de \$ 474,826.06 y se detalla a continuación:

Retenciones a Proveedores	6,880.61
Retenciones a Contratistas	1,426.58
Retenciones sobre Remuneraciones	466,518.87

Nota 4.1.4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Del año 2017, el gasto devengado no pagado proveniente de ejercicios anteriores y que generan pasivos en las diferentes cuentas (servicios personales, proveedores, contratistas, entre otros) es traspasado a esta cuenta, dando origen a la subcuenta de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) que al 31 de Diciembre se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTOS	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Proveedores saldos ejercicios anteriores	286,928.69
Retenciones saldos ejercicios anteriores	407,809.72
Total ADEFAS	694,738.41

NOTA 5.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2019 muestra un saldo de \$ 8,566,646.45, el cual se compone de las aportaciones de capital, más el ahorro del ejercicio del año 2018, más la suma de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores como se muestra a continuación:

Aportaciones	7,862,116.89
Resultados de Ejercicios Anteriores	-368,111.48
Resultados del Ejercicio 2019 (Ahorro)	1,072,61.04

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 6.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Los ingresos generados por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, al 31 de Diciembre de 2019, se derivan de los ingresos por la prestación de servicios y transferencias del H. Ayuntamiento. Durante este periodo de enero a diciembre de 2019 el organismo obtuvo los siguientes ingresos:

CLAVE	CAPITULO	CAPTADO	%
7000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	3,125,120.00	11.00
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	26,229,023.20	89.00

NOTA 7.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

En este rubro se engloban todas las partidas que fueron erogadas de enero a diciembre de 2019 por este organismo paramunicipal en sus diferentes áreas como cadí, ubr, programas alimentarios, parque infantil, oficinas generales y subprocuraduría, y la suma de todos los gastos fue por un monto de \$ 28,281,502.16 y se desglosa de la siguiente manera:

CLAVE	CAPITULO	EJERCIDO	%
1000	Servicios Personales	24,523,435.63	86.71
2000	Materiales y Suministros	980,171.39	4.00
3000	Servicios Generales	2,461,105.14	8.70
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Ayudas Diversas	316,790.00	.59

NOTA 8.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el ejercicio 2019 la cuenta de aportaciones no tuvo movimiento, debido a que durante el periodo no se realizaron bajas de activos fijos. El saldo de la cuenta de patrimonio contribuido al 30 de diciembre de 2019 es de 7,862,116.

Saldo Aportaciones al 01 de Enero de 2019	7,862,116
Saldo Aportaciones al 31 de diciembre de 2019	7,862,116

NOTA 9.- PATRIMONIO GENERADO:

Durante el ejercicio al 31 de diciembre de 2019 este se refleja de la siguiente manera:

Utilidad (Ahorro-Desahorro) del Ejercicio 2019 \$ 1,072,641.04

Utilidad (Ahorro) del Ejercicio 2018 \$ -368,111.48

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los saldos iniciales y finales del efectivo y equivalente se muestran de la siguiente manera comparativo del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019.

CONCEPTO	01 de enero 2019	31 de diciembre 2019
Efectivo	0.00	507.23
Bancos	352,667.58	264,506.82

De Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 se detallan de la siguiente manera:

1.2	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
1.2.4	Bienes Muebles	49,251.80
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo De Administración	45,435.40
1.2.5.1	Software	3,816.40

NOTA 11.-CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		29,345,582.00
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		8,561.20
Otros ingresos contables no presupuestarios	8,561.20	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Ingresos derivados de Financiamientos		
INGRESOS CONTABLES		29,354,143.20

NOTA 12.- CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

EGRESOS PRESUPUESTARIOS		29,345,582.00
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Otros Egresos presupuestales no contables		
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		1,064,079.84
Otros Gastos contables no presupuestales	0	
TOTAL DEL GASTO CONTABLE		28,281,502.16

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden que se reflejan al pie de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019 se desglosan de la siguiente manera:

Demandas Judiciales en Proceso \$ 391,752.71

Bienes Bajo Contrato de Comodato \$ 1,845.626.58

Estos saldos son:

-Las Demandas Judiciales son las de demandas laborales que están pendiente de resolución futura, de personal que laboro en este organismo.

-Los Bienes con contrato de Comodato se refiere a los comodatos de equipo de transporte y comodato de equipo de cómputo que se encuentran en posición de este organismo paramunicipal para su uso.

NOTA 14.-CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE LOS INGRESOS

El saldo de las cuentas de orden presupuestales de los ingresos al 31 de Diciembre de 2019 es el siguiente:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	
--	--

Ley de Ingresos Estimada	29,345,582.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
Ley de Ingresos Modificada	0.00
Ley de Ingresos Devengado	29,354,143.20
Ley de Ingresos Recaudado	29,354,143.20

- La cuenta de ley de ingresos estimada refleja el presupuesto que se autorizó por el Congreso del Estado.
- La cuenta de ley de ingresos por ejecutar refleja el recurso que no se recibió por el organismo en el ejercicio 2019.
- La cuenta de ley de ingresos modificada refleja el saldo presupuestario de ingresos original modificado el cual no ha tenido movimiento.
- La cuenta de ley de ingresos devengado refleja el monto de los recursos reconocidos por el organismo.
- La cuenta de ley de ingresos recaudado representa el importe de los ingresos que realmente se recibió en el ejercicio 2019.

NOTA 15.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE LOS EGRESOS

El saldo de las cuentas de orden presupuestales de los ingresos al 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Presupuesto de Egresos aprobado	29,345,582.00
Presupuesto de Egresos Modificado	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,064,079.84
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	28,281,502.16
Presupuesto de Egresos Ejercido	28,281,502.16
Presupuesto de Egresos pagado	28,281,502.16

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NOTA 16.-CONSTITUCIO LEGAL:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, es un organismo público paramunicipal descentralizado del H. Ayuntamiento de Guaymas Sonora, y se creó con fundamento en el Artículo 61 Fracción III Inciso H en relación con el artículo 108 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal que opera en forma autónoma, con personalidad jurídica y patrimonio propios, a partir de Noviembre del año 2006 y tiene por objeto social todas aquellas actividades relacionadas con ASISTENCIA SOCIAL, para beneficio de la comunidad del Municipio de Guaymas Sonora.

NOTA 17.-OBJETIVO DE LA ENTIDAD:

El Sistema para el Desarrollo integral de la familia se compone de diferentes áreas, y todas son con el fin de otorgar beneficios a la comunidad y las cuales son:

- **CADI.-** ser una excelente opción para madres trabajadoras y/o responsables de menores, ofreciendo a través de un equipo capacitado y comprometido una atención integral de calidad y calidez a los niños de cuarenta y cinco días de nacidos hasta cinco años once meses , así como potencializar un desarrollo integral y armónico en un ambiente rico en experiencia formativa, educativa y social.
- **UBR.-** Proporcionar Servicios de Rehabilitación no hospitalaria a personas con discapacidad temporal o permanente en las que se implementan acciones de prevención y detección oportuna y adecuada de factores de riesgo que pueden afectar a la población.
- **SUBPROCURADURIA.-** En Trabajo Social es brindar el apoyo en respuesta a las necesidades que la comunidad presenta en su problemática socioeconómica, familiar, legal y de salud y de todo lo que genere en el medio social en el que se desenvuelva; dando el soporte en situaciones difíciles a las familias más desprotegidas y en el estado de vulnerabilidad social, para mejorar su situación y condiciones de vida en los problemas que les afectan. De igual manera nuestros Asesores Jurídicos brindar el apoyo en las actividades de la Subprocuraduría de la Defensa del Menor y la Familia con los grupos vulnerables del municipio, a través de la presentación de servicios jurídicos y trámites de carácter administrativo ante las instancias correspondientes.
- **PARQUE INFANTIL.-** generar espacios para la sana convivencia y recreación de todas las familias guaymenses, promover la cultivación de valores mediante actividades artísticas y culturales, además consolidar al parque como un espacio seguro y divertido para nuestros niños.
- **PSICOLOGIA.-** ayudar a las personas de escasos recursos con estudios psicológicos, problemas de conductas, violencia intrafamiliar, así como dar pláticas para un buen ambiente familiar.
- **LUDOTECA.-** crear espacios de recreación para menores.
- **DESAYUNOS ESCOLARES.-** la distribución y supervisión del programa en las zonas indígenas, rurales y urbano marginada, que por diversos factores no se alimentan en forma adecuada generando problemas de salud, deserción y reprobación escolar

- *DESPENSAS.*- Distribución del programa con la finalidad de incidir en el contexto de las familias de que estas puedan elevar progresivamente por si mismas su nivel de vida
- *INAPAM.*- ayudar a las personas adultas mayores y brindarles una atención integral a través de actividades artísticas, culturales y deportivas , atención médica y psicológica, que les permita continuar desarrollándose plenamente.
- *VALORES.*- brindar platicas de valores a padres de familia, adolescentes y niños con la finalidad de retomar y practicar los valores en sociedad.

NOTA 18.-ORGANO DE GOBIERNO:

Los órganos superiores del SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA estarán conformados por:

- *Una junta de Gobierno
- *Un Director General
- *Un patronato
- *Un órgano de control y vigilancia

La Junta de Gobierno es la máxima autoridad del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, la cual la presidirá:

- 1.- El Presidente Municipal, quien la presidirá
- 2.-El Director General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora quien fungirá como secretario técnico
- 3.-Los regidores que presiden las comisiones de salud pública, asistencia social, así como la de Administración Pública Municipal
- 4.- El titular de la dirección administrativa del Organismo
- 5.-El presidente y tesorero del patronato.

NOTA 19.- POLITICAS CONTABLES:

NOTA 19.1.- FORMULACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros básicos del Municipio de Guaymas Sonora, y sus notas aclaratorias del año 2019, están expresados en su valor histórico, considerando los principios de

contabilidad Gubernamental que se aplican a este tipo de entidades, siendo también expresados dichos estados financieros tomando como base las disposiciones aplicables establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las resoluciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Declaro bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

LIC. LILIAM DEL CARMEN FONTES ROMERO

DIRECTORA GENERAL

CUENTA PUBLICA 2019
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA
 ORGANISMO PARAMUNICIPAL: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
 DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA

G.P.7

CONCEPTO	AÑO 2019	AÑO 2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	-	-
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-
DERECHOS	-	-
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,125,120.00	2,398,271.32
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	-	-
CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	26,173,826.00	23,789,998.35
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	55,197.20	643,362.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	57,166.04	1,124,315.02
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	24,523,435.43	23,582,901.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	980,171.39	1,508,519.65
SERVICIOS GENERALES	2,461,105.34	2,380,969.86
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
AYUDAS SOCIALES	314,040.00	303,110.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	-	-
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-
DONATIVOS	2,750.00	84,245.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	-	-
PARTICIPACIONES	-	-
APORTACIONES	-	-
CONVENIOS	-	-
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	1,217,460.61	102,972.10
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(87,653.53)	(6,771.64)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	-	-
APLICACIÓN		

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	-
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-	-
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	-	-
INTERNO	-	-
EXTERNO	-	-
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	-	-
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(87,653.53)	(6,723.64)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	352,667.58	359,439.22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	265,014.05	352,667.58

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor

Directora General

L. Fontes
C. Liliam del Carmen Fontes Romero



Tesorera Municipal

Lic. Celida Botello Navarro