

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL**

**MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**TERCER TRIMESTRE 2024**

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**NOTA 1.-CONSTITUCIO LEGAL:**

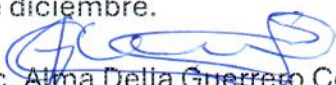
**INTRODUCCION**

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora reflejan los saldos y movimientos al 30 de septiembre de 2024, los cuales dan a conocer información a los usuarios, ciudadanos y al congreso.

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.

**ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

1. Objeto Social. - El objeto social de este organismo es dar asistencia social a las personas más vulnerables de la comunidad.
2. Principal Actividad. - La principal actividad es dar apoyo a las familias más vulnerables de la ciudad.
3. Ejercicio Fiscal. - El ejercicio fiscal comprende sus operaciones del 01 de enero al 31 de diciembre.

  
Lic. Alma Delta Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

4. Consideraciones fiscales. - El organismo retiene ISR por concepto de nómina, pago de honorarios profesionales y arrendamientos, el organismo cuenta con servicio médico ISSSTESON para los empleados de este organismo.
5. Fideicomisos, mandatos y análogos. - El organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

#### BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La elaboración de los estados financieros es en base a la normatividad emitida por CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los costos utilizados en las operaciones son valor histórico, mismo que se comprueban con facturas, así como los asientos contables y la información financiera es bajo los postulados básicos de la contabilidad gubernamental.

#### POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- 1.- Actualización. - El valor del activo, pasivo y capital es en base al valor histórico.
- 2.- El organismo no tiene operaciones en el extranjero, los ingresos propios y las transferencias se generan en el país.
- 3.-El organismo no cuenta con inversiones financieras ni se manejan títulos de valor en la bolsa mexicana de valores.
- 4.-Provisiones. - Las provisiones se realizan por deuda de pasivos con proveedores, nominas pendientes por pagar, laudos laborales en cuentas de orden.
- 5.- Reservas. - No contamos con reservas
- 6.- Las afectaciones en las pólizas por conceptos de reclasificaciones tanto de ingreso como de egreso se registran en resultado de ejercicios anteriores.
- 7.- Depuraciones y cancelación de saldos. - las depuraciones y cancelaciones se autorizan por junta de gobierno.

Lic. Alma Delta Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

## POSICION EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

No se cuenta con operaciones con moneda extranjera

## FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

No se cuenta con fideicomisos

## PROCESO DE MEJORA

Se está trabajando para mejorar los sistemas internos y poder cumplir con los requerimientos que se hagan, así como para poder brindar información por transparencia esto es mediante una página de internet de este organismo, plataforma municipal y nacional.


## RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

La información contable debe estar firmada en cada estado financiero e incluir la leyenda "Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

## NOTA 2.-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.

  
Lic. Alma Delta Guerrero Cornejo  
Directora General


  
C. R. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

- **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 urbana 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 sí mismas su nivel de vida.

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



- *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 3.-ORGANO DE GOBIERNO:

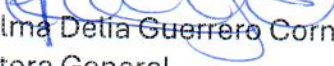
Los órganos superiores del SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS SONORA estarán conformados por:

- \*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 4.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff


10/22/2024 12:47:06 PM

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS						
ESTADO ANÁLISIS DEL ACTIVO						
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Saldo inicial (1)	Cargos del Periodo (2)	Abonos del Periodo (3)	Saldo Final (4) (1+2-3)	Variación del Periodo (5) (4-1)	
<b>ACTIVO</b>	<b>3,801,142.58</b>	<b>23,266,489.79</b>	<b>20,733,457.14</b>	<b>6,954,165.53</b>	<b>2,633,023.88</b>	
Activo Circulante	1,952,892.19	22,929,666.29	19,912,714.35	4,269,844.24	2,316,952.11	
Efectivo y Equivalentes	1,746,333.50	22,193,474.90	19,000,255.65	4,048,406.75	2,297,073.25	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	203,656.63	582,859.48	503,141.92	191,374.19	-22,282.14	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	53,332.01	11,333.01	41,999.00	41,999.00	
Avanzos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Eliminación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Activo No Circulante	2,098,250.75	535,814.40	256,742.85	2,324,322.23	316,071.44	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	28,000.00	0.00	28,000.00	0.00	-28,000.00	
Bienes Inmuebles: Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,012,859.35	0.00	0.00	1,012,859.35	0.00	
Bienes Muebles	6,808,328.27	536,814.40	0.00	9,345,142.67	536,814.40	
Activos Intangibles	3,816.40	0.00	0.00	3,816.40	0.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,845,791.27	0.00	121,742.83	-8,001,934.13	-191,742.86	
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Eliminación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Se declara que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

## NOTA 20.- REPORTE DE RECAUDACION

INGRESOS PROPIOS	2020	2021	2022	2023	2024
Ingresos Propios recaudados	3,039,142.69	1,095,666.53	2,891,195.56	5,882,101.75	5,419,868.70
Ingresos Propios estimados	4,092,000.00	2,287,000.00	3,824,000.04	5,281,484.56	5,046,552.00
Diferencia	-1,052,857.31	1,191,333.47	-932,804.38	600,617.19	-373,316.70

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



	2020	2019	2022	2023	2024
Ingresos por Transferencias recaudados	26,005,177.33	26,229,023.20	30,953,849.60	35,629,859.65	27,015,400.69
Ingresos por Transferencias Estimados	24,000,000.00	26,583,682.00	46,125,313.92	41,009,015.05	43,350,594.20
Diferencia	2,005,177.33	-354,658.80	15,171,464.32	5,379,155.40	16,335,193.51


## NOTAS DE DESGLOSE

### NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/INVERSIONES

##### Nota 1.1- EFECTIVO

En el mes de enero del 2024 se abrió fondo fijo de caja chica la cual es de un monto de \$15,000.00 la cual se utiliza para los gastos menores que se generan para la operación del organismo y sus diferentes áreas.

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General



C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal


Nota 1.2 BANCOS

Al 30 de septiembre de 2024 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 transferencias municipales, el cual tiene un saldo de \$ 4,031,468.75

BANCO	No. Cuenta	Saldo 30 de Septiembre 2024
Banco BBVA MEXICO S.A (CADI)	0100027316	229,060.16
Banco BanBajío S.A (aguinaldos)	0326367710201	1,461,749.86
Banco BBVA MEXICO S.A (Operación)	0117903529	1,733,725.58
Banco BanBajío S.A (Parque Infantil)	0326367710202	153,770.26
Banco HSBC (Subprocuraduría)	4067325514	43,060.67
Banco BanBajío S.A. (Programas Alimentarios)	0326367710203	329,456.89
Banco HSBC (UBR)	4067325712	80,645.33

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

Nota 2.1.- DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



Existe cargo por la cantidad de \$ 19,419.00 al C. Jorge Grijalva los cuales realizaron el depósito del mes de octubre de los ingresos de las áreas de parque infantil de el mes de septiembre.

Existe demanda de la C. Edda Maryhor Ramos por la cantidad de \$ 130,866.97 la cual retiro esa cantidad de la cuenta 92000741677 de Banco Santander por Laudo en contra de esta Organismo.

			30 de septiembre de 2024
Deudores			181,376.49

Se dio un anticipo de \$ 41,999.00 por la compra de cuatrimoto para el área de parque infantil por reapertura del mismo.

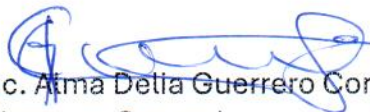
#### Nota 2.2 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO

Se regreso depósito en garantía de \$ 29,000.00 por la renta de bodega para Desayunos Escolares ya que se desocupo el local donde se resguardaban los programas alimentarios.

#### 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 30 de septiembre de 2024 con un saldo de \$ 327,242.00, se registra a valor catastral.

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



### Nota 3.2- Edificios No Habitacionales

El saldo al 30 de septiembre de 2024 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 Cómputo con un monto de \$ 2,071,742.71, en el mes de marzo se compró mobiliario para terapia en ubr la cantidad de \$ 50,034.63, se compró en marzo 10 equipos de cómputo por la cantidad de \$ 68,208.00 para Subprocuraduría, estufa para cadi por la cantidad de \$ 42,990.00, boyler para ubr con costo de \$ 9,860.00 y microondas para cadi por la cantidad \$ 4,954.94, en el mes de agosto se compro silla secretarial para presidencia por la cantidad de \$ 4,986.84.


### 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 de Rehabilitación y apoyar a las personas discapacitadas al 30 de septiembre del 2024 el saldo es de 4,975,228.51.

### Nota 3.5- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

Al 30 de septiembre del 2024 el saldo de la cuenta engloba el equipo de transporte propiedad de este ente público el cual asciende a \$ 1,073,332.00, en el mes de julio se compro vehiculo Dodge Ram por la cantidad de \$ 324,900.00 el cual se destino al area de Programas Alimentarios.

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

  
C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



### 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 30 de septiembre del 2024 es de \$ 1,148,980.73 de los cuales se compró en el mes de junio pallet jack para bodega de programas alimentarios con un costo de \$ 7,000.00 y en el mes de abril aire acondicionado para parque infantil con un costo de \$ 5,170.00, en el mes de agosto se compro aire acondicionado para Bodega de Programas Alimentarios por la cantidad de \$ 8,509.99 y en septiembre aire acondicionado para el area de ludoteca por la cantidad de \$ 10,200.00.

### Nota 3.7- SOFTWARE

Al 30 de septiembre del 2024 se compró sistema licencia de Nomipaq para implementarlo en esta Paramunicipal con un costo de \$ 3,816.40


### Nota 3.8.- EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

Al 30 de septiembre del 2024 se saldó haciende a 76,156.72, de los cuales en el año 2021 se compró equipo para el área de la Unidad Básica de Rehabilitación con el fin de realizar las terapias.

### 3.9.- DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

#### DEPRECIACIONES

Para el reconocimiento de la depreciación de bienes del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guaymas Sonora, se realizó el cálculo anualizado con cifras al 30 de septiembre del 2024, se enlistan los bienes muebles, sujetos a la depreciación los cuales son los siguientes:


  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



depreciación Acumulada de Bienes	Al 30 de septiembre del 2024
Dep. Acumulada de Mobiliario y Equipo	-1,345,728.09
Dep. Acumulada de Mob. Y Eq. Educacional	-5,115,399.46
Dep. Acumulada Eq. E Instrumental	-56,616.18
Dep. Acumulada de vehículos y Eq. De Tranp.	-710,832.00
Dep. Acumulada de Maquinaria y Otros Eq	-808,958.40
Total Depreciación Acumulada	-8,037,534.13

depreciación Acumulada de Bienes	Del 01 de enero Al 30 de septiembre del 2024
Dep. Acumulada de Mobiliario y Equipo	117,024,28
Dep. Acumulada de Mob. Y Eq. Educacional	0.00
Dep. Acumulada Eq. E Instrumental	11,423.43
Dep. Acumulada de vehículos y Eq. De Tranp.	10,830.00
Dep. Acumulada Otros Equipos	52,465.15
Total Depreciación Acumulada	191,742.86

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



NOTA 4.- PASIVO

Nota 4.1- A CORTO PLAZO:

Al 30 de septiembre del 2024 el ente cuenta con pasivos a corto plazo por un importe de \$ 1,930,953.56 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 \$ 1,659,540.28 que corresponde a la parte proporcional de aguinaldos de enero a septiembre del 2024.

Nota 4.1.2.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Esta cuenta representa el adeudo con los proveedores proveniente de las operaciones de compra de bienes y servicios con este ente público, el importe asciende a \$ 122,533.30.

PROVEEDOR	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
Ferretería y Maderería Luebbert	67.40
Francisco Rubén Mariscal Álvarez	54.00

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 30 de septiembre su saldo es de \$ 243,174.51 y se detalla a continuación:

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



Retenciones a Proveedores	672.53
Retenciones a Contratistas	1,426.58
Retenciones sobre Remuneraciones	241,075.40

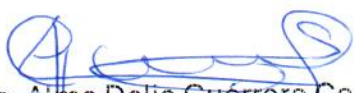
#### Nota 4.1.4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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 30 de junio de 2024 se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTOS	AL 30 de septiembre del 2024
Proveedores saldos ejercicios anteriores	23,389.30
Retenciones saldos ejercicios anteriores	4,728.07
Total, ADEFAS	28,117.37

#### NOTA 5.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Al 30 de septiembre de 2024 muestra un saldo de \$ 4,965,810.89, el cual se compone de las aportaciones de capital, más el ahorro del ejercicio del año 2023, más la suma de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores como se muestra a continuación:

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



Aportaciones	7,862,116.89
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,294,478.50
Resultados del Ejercicio 2024 (Ahorro)	987,894.84
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,481,277.26


Se llevo a cabo el cálculo de las depreciaciones de los bienes del organismo dando como resultado la afectación a la cuenta de Cambios en políticas contables

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 30 de septiembre de 2024, se derivan de los ingresos por la venta de bienes y servicios y transferencias del H. Ayuntamiento. Durante este periodo de enero a septiembre de 2024 el organismo obtuvo los siguientes ingresos:

CLAVE	CAPITULO	CAPTADO	%
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	5,419,868.70	16.70
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,015,400.69	83.30

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General


C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



NOTA 7.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

En este rubro se engloban todas las partidas que fueron erogadas de enero a septiembre del 2024 por este organismo paramunicipal en sus diferentes áreas como cadí, UBR, programas alimentarios, parque infantil, oficinas generales, inapam, talleres y subprocuraduría, y la suma de todos los gastos fue por un monto de \$ 31,792,446.09 y se desglosa de la siguiente manera:

CLAVE	CAPITULO	EJERCIDO	%
5.1.1.	Servicios Personales	23,269,575.30	73.19
5.1.2.	Materiales y Suministros	2,100,331.53	6.60
5.1.3.	Servicios Generales	3,230,431.60	10.16
5.2.4	Transferencias, Asignaciones, Subsidios	2,655,293.26	8.35
5.5	Depreciaciones	536,814.40	1.70

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

NOTA 8.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el periodo de enero a septiembre del 2024 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 septiembre del 2024 es de 7,862,116.

Saldo Aportaciones al 31 de diciembre de 2023	7,862,116
Saldo Aportaciones al 30 de septiembre de 2024	7,862,116

NOTA 9.- PATRIMONIO GENERADO:


Durante el ejercicio al 30 de septiembre de 2024 este se refleja de la siguiente manera:

Resultado del Ejercicio (Ahorro-Desahorro) 2024 \$ 987,894.84

Resultado de Ejercicios Anteriores \$ 3,294,478.50

9.1 Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores:

Representa el registro contable extemporáneo de la depreciación de los bienes muebles propiedad del Municipio de Guaymas, de los ejercicios anteriores, la cual se presenta a continuación:

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



depreciación Acumulada de Bienes	Al 31 de diciembre del 2023
Dep. Acumulada de Mobiliario y Equipo	-1,228,703.81
Dep. Acumulada de Mob. Y Eq. Educacional	-5,115,399.46
Dep. Acumulada Eq. E Instrumental	-45192.75
Dep. Acumulada de Vehiculos y Eq. De Tranp.	-700,002.00
Dep. Acumulada de Maquinaria y Otros Eq	-756,493.25
Total Depreciación Acumulada	-7,845,791.27

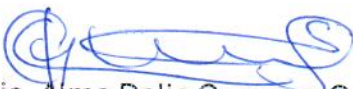
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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 2024 al 30 de septiembre de 2024.

CONCEPTO	30 de septiembre 2024	31 de diciembre 2023
Efectivo	0.00	0.00
Bancos	4,046,468.75	1,749,233.50

De Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 se detallan de la siguiente manera.



Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



1.2	ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
1.2.4	Bienes Muebles	0.00
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo De Administración	181,034.41
1.2.4.3	Eq. Instrumental Medico y de Laboratorio	0.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	324,900.00
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos	30,879.99

NOTA 11.-CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		48,397,146.20
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Ingresos derivados de Financiamientos		



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

INGRESOS CONTABLES		48,397,146.20
--------------------	--	---------------

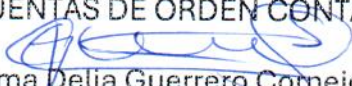
NOTA 12.- CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

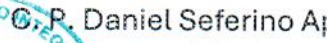
EGRESOS PRESUPUESTARIOS		48,397,146.20
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
Otros Egresos presupuestales no contables		
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
Otros Gastos contables no presupuestales	0	
TOTAL, DEL GASTO CONTABLE		48,397,146.20

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

  
Lic. Alma Delia Guerrero Comejo  
Directora General

  
R. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal

ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM



Las cuentas de orden que se reflejan al pie de los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2024 se desglosan de la siguiente manera:

Demandas Judiciales en Proceso \$ 1,373,175.82

Bienes Bajo Contrato de Comodato \$ 1,845.626.58

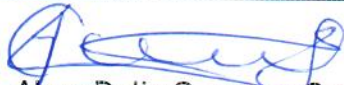
Estos saldos son:

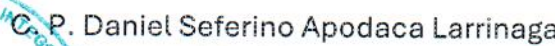
-Las Demandas Judiciales son las de demandas laborales que están pendiente de resolución futura, de personal que laboro en este organismo, se pagó demanda del C. Rodolfo Valentín Ramírez.

-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 30 de septiembre de 2024 es el siguiente:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	
Ley de Ingresos Estimada	48,397,146.20
Ley de Ingresos por Ejecutar	15,961,876.81
Ley de Ingresos Modificada	51,619,406.20
Ley de Ingresos Devengado	32,435,269.39
Ley de Ingresos Recaudado	32,435,269.39

  
Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

  
P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal



ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

- 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 2024.
- 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 2024.

**NOTA 15.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE LOS EGRESOS**

El saldo de las cuentas de orden presupuestales de los ingresos al 30 de septiembre de 2024 es el siguiente:

Presupuesto de Egresos aprobado	48,397,146.20
Presupuesto de Egresos Modificado	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	16,604,700.11
Presupuesto de Egresos Comprometido	31,792,446.09
Presupuesto de Egresos Devengado	31,792,446.09
Presupuesto de Egresos Ejercido	27,252,456.14
Presupuesto de Egresos pagado	27,252,456.14

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



Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo  
Directora General

C. P. Daniel Seferino Apodaca Larrinaga  
Tesorero Municipal

ISAF-8405b891-006d-330a-e38d-4494f50882ff

10/22/2024 12:47:06 PM

