NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO

EL SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2020 ES DE $ 7,031.50 Y EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 ES DE $ 81.50.

BANCOS-

EL SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2020 ES DE $ 1,017,383.97 Y EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 ES DE $ 604,730.72 Y SE INTEGRA COMO SIGUE:

CUENTA	2020	2019
AKALA SA DE CV SFP CTA: 143408	$ 16,742.09	$ 16,742.09
SANTANDER SERFIN CTA: 192764	$ 561,610.91	$ 542,093.46
AKALA FINANCIERA CTA: 190864	$ 0.00	$ 9,164.79
AKALA FINANCIERA CTA: 188681	$ 0.00	$ 36,730.38
SANTANDER SERFIN CTA: 108120	$ 393,135.80	$ 0.00
TOTALES	**$ 1,017,383.97**	**$ 604,730.72**

2. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL RUBRO DE DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES Y SERVICOS AL 30 DE JUNIO DEL 2020, SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
CLIENTES	$ 357,123.01				$ 357,123.01
SUBSIDIO AL EMPLEO	$ 120.41				$ 120.41
DEUDORES DIVERSOS	$ 500.00	-	$1,106,041.39	$530,870.57	$ 1,643,151.47
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**$ 363,482.93**	**$0.00**	**$ 1,106,041.39**	**$530,870.57**	**$2,000,394.89**

8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

LAS CIFRAS QUE INTEGRAN ESTOS CONCEPTOS AL 30 DE JUNIO 2020, ASI COMO SU DEPRECIACION ACUMULADA ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA	2020 VALOR NETO
BIENES INMUEBLES			

TERRENO	$28,744.06	0.00	$ 28,744.06
SALDO BIENES INMUEBLES	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
BIENES MUEBLES			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	$379,667.86	$ 377,285.40	$2,382.46
EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 316,713.79	$ 310,070.88	$ 6,596.98
EQUIPO DE COMPUTO	$ 1,698,909.89	$ 1,693,247.22	$ 5,662.67
MOBILIARIO MENOR	$164,439.73	$ 164,439.73	$ 0.00
OTROS ACTIVOS	$ 97,083.71	$ 97,083.62	$ 0.09
ACCESORIOS DE OFICINA	$26,075.62	$ 25,526.53	$ 549.09
SALDO BIENES MUEBLES	**$2,711,635.00**	**$2,667,653.00**	**$ 43,982.00**

11. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

BIENES EN COMODATO A LA FECHA NO SE CUENTA CON BIENES EN COMODATO.

ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA POR:

CONCEPTO	SALDO
TOTAL	**$0.00**

DICHOS BIENES SE ENCUENTRAN EN COMODATO.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR

EL SALDO POR ESTE RUBRO AL 30 DE JUNIO DE 2020 ES DE $2,183,786.44 Y SE INTERGA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS POR PAGAR	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
ACREEDORES DIVERSOS		$2,121,435.69	-	-	$2,121,435.69
IMPUESTOS POR PAGAR	-	$ 62,350.75	-	-	$ 62,350.75
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$0.00**	**$2,183,786.44**	**-**	**-**	**$2,183,786.44**

LA CUENTA DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR ACREEDORES DIVERSOS DERIVADOS DE PROGRAMAS MUNICIPALES Y OTRAS DEDUCCIONES DE NOMINA.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. INGRESOS

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

REPRESENTA EL MONTO DE OTROS INGRESOS SE DERIVA DE LOS INTERESES GENERADOS EN EL BANCO, EL CUAL AL 30 DE JUNIO DE 2020 ASCIENDE A $ 5.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y, TRANSFERENCIAS

REPRESENTA EL MONTO DE LAS TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO MUNICIPAL, POR CONCEPTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2019. EL CUAL AL 30 DE JUNIO DE 2020 ASCIENDE A $ 2,327,423.00

2. GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

EL MONTO DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ASCIENDE A $ 1,849,056.00 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO DE GASTO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
SERVICIOS PERSONALES	$1,042,058.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 104,993.00
SERVICIOS GENERALES	$702,005.00
TOTAL GASTOS	**$1,849,056.00**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

EL MONTO DE DICHO RUBRO ASCIENDE A $ 32,096.00 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO DE GASTO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
TRANSFERENCIA AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	$ 0.00
AYUDAS SOCIALES	$ 32,096.00
TOTAL DE GASTOS	**$ 32,096.00**

EL RESULTADO DEL EJERCICIO QUE ARROJA DICHO ESTADO FINANCIERO REPRESENTA EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE CADA MES EN MENCION Y NO EL ACUMULADO.

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC, ES UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL CON PERSONALIDAD JURIDICA, COMPETENCIA Y PATRIMONIOS PROPIOS.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC OPERA CON LINEAMINTOS PLASMADO EN EL PLAN MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE DELICIAS 2018-2021, ATENDIENDO LAS NECESIDADES DE LOS CIUDADANOS Y PROMOVIENDO EL CRECIMIENTO ECONOMICO DEL MUNICIPIO INSITANDO A LA FORMALIDAD DE LOS EMPRESARIOS.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC, ES UNA SOCIEDAD DEBIDAMENTE CONSTITUIDA EL DIA 08 DE MAYO DEL 2008. CON FINALIDAD DE PROMOVEER LA FORMALIDAD DE LOS EMPRESARIOS E IMPULSANDO EL TURISMO EN LA REGION.

4. ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL. DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC TIENE COMO OBJETO SOCIAL PROMEVER EL BIENESTAR SOCIAL.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LAS FAMILIAS.

EJERCICIO FISCAL: POR LOS PAGOS EFECTUADOS POR SUELDOS Y SALARIOS, EL ORGANIZMO TIENE LA OBLIGACION DE EFECTUAR LA RETENCION Y ENTERO DEL IMPUESTO.

REGIMEN JURIDICO: EL ORGANIZMO CUENTA CON EL CONSEJO, EL CUAL DESIGNA AL DIRECTOR GENERAL QUIEN FUNGE COMO REPRESENTANTE LEGAL.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA: PARA EL CUMPLIMIENTO DE SU OBJETO Y DESEMPEÑO EL DE LAS ATRIBUCIONES QUE LE COMPETE, EL ORGANIZMO CUENTA CON EL CONSEJO EL CUAL REPRESENTA LEGALMENTE AL ORGANIZMO Y SE ENCARGA DE ASIGNAR AL DIRECTOR GENERAL, EL CUAL DESIGNA CORRDINADORES DE LOS DIFERENTES DEPARTAMENTOS.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS FUERON PREPARADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES VIGENTES A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG) Y LA NORMATIVIDAD ESPECIFICA DE LA INFORMACION FINANCIERA GUBERNAMENTAL, ASI COMO LO ESTABLECIDO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE (CONAC).

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

A) PORCENTAJE DE DEPRECIACION

TIPO DE BIEN	% DEPRECIACION
EDIFICIO	5%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE TRANSPORTE	25%
EQUIPO DE COMPUTO	30%
MOBILIARIO MENOR	10%

16. PARTES RELACIONADAS

AL 31 DE MARZO DE 2019 NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

ESTAS NOTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADO FINANCIEROS ADJUNTOS

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

ING. MANUEL ALBERTO GONZALEZ ARRIAGA
DIRECTOR

C.P. MANUEL ALONSO GARIBALDI TORRES
CONTADOR