

## 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 31 DE MARZO DE 2020 ES DE \$ 7,031.50 Y EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 ES DE \$ 81.50.

###### BANCOS-

EL SALDO AL 31 DE MARZO DE 2020 ES DE \$ 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	\$ 144,246.96	\$ 542,093.46
AKALA FINANCIERA CTA: 190864	\$ 9,164.79	\$ 9,164.79
AKALA FINANCIERA CTA: 188681	\$ 36,730.38	\$ 36,730.38
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 206,884.22</b>	<b>\$ 604,730.72</b>

##### 2. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL RUBRO DE DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES Y SERVICIOS AL 31 DE MARZO DEL 2020, SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 539.51				\$ 539.51
DEUDORES DIVERSOS	\$ 5,700.00	-	-	\$530,870.57	\$ 536,570.57
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 6,239.51</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$530,870.57</b>	<b>\$ 537,110.08</b>

##### 8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

LAS CIFRAS QUE INTEGRAN ESTOS CONCEPTOS AL 31 DE MARZO 2020, ASI COMO SU DEPRECIACION ACUMULADA ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA	2020 VALOR NETO
<b>BIENES INMUEBLES</b>			
TÉRRENO	\$28,744.06	0.00	\$ 28,744.06
<b>SALDO BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>BIENES MUEBLES</b>			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$377,285.40	\$ 374,392.34	\$2,893.06

OFICINA			
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 316,713.79	\$ 297,151.26	\$ 19,562.53
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 1,693,223.89	\$ 1,692,045.69	\$ 1,178.20
MOBILIARIO MENOR	\$164,439.73	\$ 162,560.77	\$ 1,878.96
OTROS ACTIVOS	\$ 97,083.71	\$ 97,083.62	\$ 0.09
ACCESORIOS DE OFICINA	\$26,075.62	\$ 24,955.21	\$ 1,120.41
<b>SALDO BIENES MUEBLES</b>	<b>\$2,703,566.20</b>	<b>\$2,648,188.89</b>	<b>\$ 55,377.31</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$0.00</b>

DICHOS BIENES SE ENCUENTRAN EN COMODATO.

#### PASIVO

##### 1. CUENTAS POR PAGAR

EL SALDO POR ESTE RUBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 ES DE \$778,739.82 Y SE INTERGA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS POR PAGAR	90	180	MENOR A 365	MAYOR A 365	SALDO FINAL
ACREEDORES DIVERSOS		\$630,600.48	-	-	\$630,600.48
IMPUESTOS POR PAGAR	-	\$ 167,938.60	-	-	\$ 167,938.60
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$798,539.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>\$798,539.04</b>

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 31 DE MARZO DE 2020 ASCIENDE A \$ 0.00

##### PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y, TRANSFERENCIAS

REPRESENTA EL MONTO DE LAS TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO MUNICIPAL, POR CONCEPTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2019. EL CUAL AL 31 DE MARZO DE 2020 ASCIENDE A \$ 693,334.5

## 2. GASTOS

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

EL MONTO DE LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ASCIENDE A \$ 1,105,414.00 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO DE GASTO	SALDO AL 31 DE MARZO DEL 2020
SERVICIOS PERSONALES	\$508,739.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 46,532.00
SERVICIOS GENERALES	\$550,143.00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$1,105,414.00</b>

### 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 31 DE MARZO DEL 2020
TRANSFERENCIA AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$ 0.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 32,096.00
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$ 32,096.00</b>

EL RESULTADO DEL EJERCICIO QUE ARROJA DICHO ESTADO FINANCIERO REPRESENTA EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE CADA MES EN MENCIÓN 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 PROMOVRIENDO 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 CORR DINADORES 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

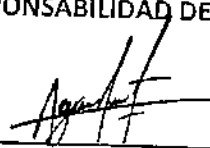
AL 31 DE MARZO DE 2019 NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

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