

7

DIF

(Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia)

INFORMACION CONTABLE PARAMUNICIPAL

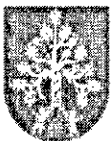
- 1 Estado de Situación Financiera
- 2 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 3 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 4 Estado Analítico del Activo
- 5 Estado de Actividades
- 6 Flujo de Efectivo
- 7 Notas a los Estados Financieros
Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
- 8 Contables
Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
- 9 Contables

ANEXOS PARAMUNICIPAL

- 1 Inventario (Se anexa DISCO con información).
- 2 Conciliaciones Bancarias
- 3 Arqueo de Caja.

OFICIOS A INCLUIR EN CUENTA PUBLICA

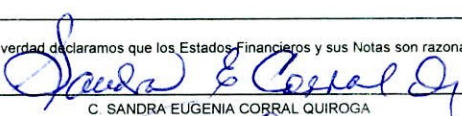
- 1 Pasivos contingentes
- 2 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 3 Endeudamiento neto
- 4 Gasto por Categoría programática
- 5 Indicadores de Resultados
- 6 Intereses de Deuda
- 7 Programas y Proyectos de Inversión.



Cuenta Pública 2020
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,341,915	1,664,792	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,280,468	1,836,528
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,245,864	640,781	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	28,584	123,172	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	98,353	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	107,200	595,671	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	3,723,562	3,122,771	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,567,669	78,908
			Total de Pasivos Circulantes	2,848,138	1,915,436
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	85,308,756	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	11,549,849	11,352,280	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,841,004	3,841,004	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,240,404	-4,481,535	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,848,138	1,915,436
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	90,459,205	96,020,505	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
Total del Activo	94,182,767	99,143,275	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	91,334,630	97,227,840
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-5,571,713	2,335,021
			Resultados de Ejercicios Anteriores	96,906,343	94,892,819
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	91,334,630	97,227,840
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	94,182,767	99,143,275

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


C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
Directora General

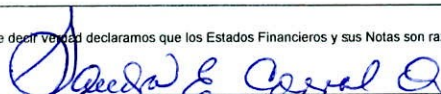

C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
Jefa del Departamento de Contabilidad


C.P. BLANCA IVEZ ESPARZA RIVAS
Subdirector Administrativo

Cuenta Pública 2020
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		94,892,819	2,335,021		97,227,840
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,335,021		2,335,021
Resultados de Ejercicios Anteriores		94,892,819			94,892,819
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	0	94,892,819	2,335,021	0	97,227,840
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		2,013,524	-7,906,734		-5,893,210
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-5,571,713		-5,571,713
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,013,524	-2,335,021		-321,497
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	96,906,343	-5,571,713	0	91,334,630

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


 C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA

Directora General


 C.P. GUILLERMINA MCTELONGO CHÁIREZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad


 C.P. BLANCA IVETTE ESPARZA RIVAS
 Subdirector Administrativo

Cuenta Pública 2020
 SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,960,508	0	PASIVO	932,702	0
Activo Circulante	0	600,791	Pasivo Circulante	932,702	0
Efectivo y Equivalentes	322,877	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	556,060
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,605,082	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	94,589	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	98,353	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	488,471	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	1,488,762	0
Activo No Circulante	5,561,300	0	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	197,569	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,758,869	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	5,893,210
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	5,893,210
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,906,734
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,013,524	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General

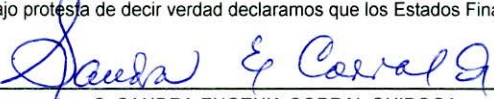

 C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁVEZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad


 C.P. BLANCA IVETE ESPANZA RIVAS
 Subdirector Administrativo

Cuenta Pública 2020
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	3,122,771	258,674,691	258,073,900	3,723,562	600,791
Efectivo y Equivalentes	1,664,792	156,279,072	156,601,949	1,341,915	-322,877
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	640,781	102,064,448	100,459,366	2,245,864	1,605,082
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	123,172	25,594	120,182	28,584	-94,589
Inventarios	98,353	0	98,353	0	-98,353
Almacenes	595,671	305,578	794,049	107,200	-488,471
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	96,020,505	197,569	5,758,869	90,459,205	-5,561,300
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	0	0	85,308,756	0
Bienes Muebles	11,352,280	197,569	0	11,549,849	197,569
Activos Intangibles	3,841,004	0	0	3,841,004	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,481,535	0	5,758,869	-10,240,404	-5,758,869
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	99,143,275	258,872,260	263,832,768	94,182,767	-4,960,508

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


 C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General

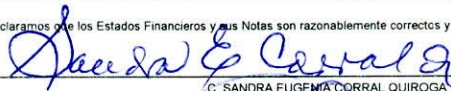

 C.P. BLANCA IVETE SBARZA RIVAS
 Subdirector Administrativo


 C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad

Cuenta Pública 2020
 SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,010,575	1,247,591	Gastos de Funcionamiento	68,463,115	65,124,508
Impuestos	0	0	Servicios Personales	65,022,894	59,277,957
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,456,302	2,031,474
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,983,919	3,815,076
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,815,108	10,478,653
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,010,575	1,247,591	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	13,815,108	10,426,453
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	81,192,804	76,527,168	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	81,192,804	76,527,168	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	262,000	163,423	Donativos	0	52,200
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0			
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	262,000	163,423	Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	82,465,379	77,938,182	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,758,869	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,758,869	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	88,037,092	75,603,161
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,571,713	2,335,021

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


 C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General

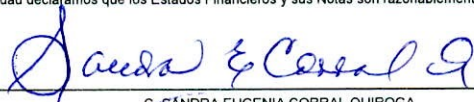

 C. P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
 Jefe del Departamento de Contabilidad


 C. P. BLANCA IVETTE ESPARZA RIVAS
 Subdirector Administrativo


Cuenta Pública 2020
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	82,465,379	77,938,182	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	197,569	162,885
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	197,569	120,885
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,272,575	1,411,014	Otras Aplicaciones de Inversión	0	42,000
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-197,569	-162,885
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	81,192,804	76,527,168			
Otros Origenes de Operación	0	0			
Aplicación	82,590,687	77,732,930	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	65,022,894	58,314,791	Origen	0	0
Materiales y Suministros	1,455,606	2,031,474	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	1,974,194	3,815,076	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Origenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	0	0
Ayudas Sociales	13,815,108	10,426,453	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Donativos	0	52,200	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-322,877	42,367
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,664,792	1,622,426
Otras Aplicaciones de Operación	322,886	3,092,935	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,341,915	1,664,792
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-125,308	205,252			

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



C. SÁNDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
Directora General


C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
Jefa del Departamento de Contabilidad



C.P. BLANCA VETE ESPARZA RIVAS
Subdirector Administrativo

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Suma \$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

El DIF no tiene el concepto de contribuciones

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 825,346.31	\$ 639,995.41
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 517.32	\$ 786.07
Suma	\$ 825,863.63	\$ 640,781.48

27

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2020	%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	825,346.31	1
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0
		0
		0
Suma	\$ 825,346.31	\$ 1.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

3. *Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.*

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
 En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.
 Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
TERRENOS	\$.00	\$0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 85,308,756.41	\$85,308,756.41
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 85,308,756.41	\$ 85,308,756.41
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 1,101,610.95	\$ 1,101,610.95
Suma	\$ 84,207,145.46	

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,481,081.52	\$ 3,480,412.52
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 722,069.55	\$ 722,069.55
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4,644,728.00	\$ 4,447,828.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,077,947.28	\$ 2,077,018.28
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 618,545.24	\$ 618,545.24
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 6,406.32	\$ 6,406.32
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 11,550,777.91	\$ 11,352,279.91
SOFTWARE	\$ 2,097,163.24	\$ 2,097,163.24
LICENCIAS	\$ 1,743,840.75	\$ 1,743,840.75
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 3,841,003.99	\$ 3,841,003.99
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 3,379,924.52	\$ 3,379,924.52

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$	3,379,924.52	\$	3,379,942.52
Suma	\$	12,011,857.38	\$	11,813,341.38

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
	\$.00	\$.00

• Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

- Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
- Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,790,603.04	\$ 1,915,436.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 2,790,603.04	\$ 1,915,436.00

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,266,900.95
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 10,421.71
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,546.05
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,279,868.71

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2020
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	0
Subtotal Participaciones	0
APORTACIONES	0
Subtotal Aportaciones	0
	0
	0
Subtotal Convenios	0

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		0
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES		0
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones		0
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES PENSIONES Y JUVILACIONES	\$	80,053,829.39
Subtotal Transferencias y Asignaciones	\$	80,053,829.39
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	1,272,575.14
Sub total otros ingresos y beneficios varios	\$	1,272,575.14
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$	81,326,404.53

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 68,685,677.33
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 13,815,107.84
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 82,500,785.17

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	65,303,919.71	79.16%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0	0
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0	0
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0	0
SEGURIDAD SOCIAL	0	0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,321,915.24	\$ 1,655,349.26
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0	0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0	\$ 20,000.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,321,915.24	\$ 1,675,349.26

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	0
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0
AVALES Y GARANTÍAS	0

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

JUICIOS	0
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
	0
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

Las condiciones en las que este organismo estuvo operando en el período de marzo a diciembre 2020 y que influyeron en la toma de desiciones, fue la contingencia sanitaria por COVID-19, lo que se vio afectado en el rubro economico-financiero.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
Octubre 31 año 1997
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Se informará sobre:

- a) **Objeto social.**
El objeto social, es la Asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminados a lograr igualdad de oportunidades al sector mas vulnerable de nuestra sociedad.
- b) **Principal actividad.**
Desarrollo de Actividades de Asistencia Social conforme a sus programas sociales establecidos
- c) **Ejercicio fiscal**
2020
- d) **Régimen jurídico.**
Se creo mediante decreto oficial como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscla en calle tres culturas y prolongacion cuauhtemoc s/n del Fraccionamiento el Huizache, Durango, Dgo.
- e) **Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.**
- f) **Estructura organizacional básica**
- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
- b) *La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*
- c) *Postulados básicos.*
- d) *Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).*
- e) *Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*
 - *Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
 - *Su plan de implementación;*
 - *Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
 - *Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) *Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.*
- b) *Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.*
- c) *Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*
- d) *Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.*
- e) *Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.*
- f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- h) *Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.*

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la

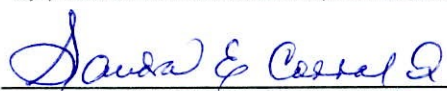
16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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



C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
Directora General



C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHAIREZ
Jefa del Departamento de Contabilidad


C.P. BLANCA IVETTE ESPARZA RIVAS
Subdirectora Administrativo

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,321,915.24	\$1,655,349.26
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 1,321,915.24	\$ 1,655,349.26

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Bancos y Tesorería	\$ 1,321,915.24
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ 1,321,915.24

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

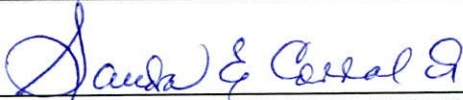
Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		82,465,379
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		82,465,379



C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General



C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad



C.P. BLANCA IVEJE ESPARZA RIVAS
 Subdirector Administrativo

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

1. Total de egresos presupuestarios **82,874,017**

2. Menos egresos presupuestarios no contables **197,569**

2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	669
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	196,900
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0


3. Más Gastos Contables No Presupuestarios **5,758,869**

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,758,869
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0

4. Total de Gasto Contable **88,435,317**



C. SANDRA EUGENIA CORRAL QUIROGA
 Directora General


 C.P. GUILLERMINA MONTELONGO CHÁIREZ
 Jefa del Departamento de Contabilidad



C.P. BLANCA IVETTE ESPARZA RIVAS
 Subdirector Administrativo

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA: ASISTENCIA SOCIAL SANTANDER 6550214163-5

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ -

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

SALDO EN LIBROS AL 31 DICIEMBRE DE 2020 \$ -

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA: GASTOS DE OPERACION BANORTE 110670738-7

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 4,650.10

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ 1,706.00

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE
15/12/2020		54	150.00
18/12/2020		59	434.00
18/12/2020		60	1,122.00

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 2,944.10

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022
CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA: JUNTOS POR LA NIÑEZ BANORTE 027807826-8
D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 26,225.00

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CARGOS DEL DIF NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DEL DIF NO CORRESPONDIDOS \$ 5,400.00

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE
15-dic-20		4457	900.00
15-dic-20		4479	900.00
15-dic-20		4488	900.00
15-dic-20		4499	900.00
15-dic-20		4501	900.00
15-dic-20		4539	900.00

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 20,825.00

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA RECAUDADORA-SANTANDER 65503128872

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 598,203.17

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

más: CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS

FECHA	CONCEPTO	NUMERO	IMPORTE

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 598,203.17

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA: PROGRAMA ALIMENTARIO BANORTE 110611316-6

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 1,100,010.49

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 1,100,010.49

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO 2019-2022

EJERCICIO 2019-2022

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA APOYOS ECONOMICOS-SANTANDER 65503169430

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ -

menos: CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE

más: CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS \$ -

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE

menos: CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS \$ 532,100.00

FECHA	CONCEPTO	NÚM DE CHEQUE	IMPORTE
18/12/2020		2242	266,050.00
18/12/2020		2243	266,050.00

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 -\$ 532,100.00

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS

**SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
EJERCICIO 2019-2022
CONCILIACION BANCARIA
CUENTA: NOMINA BANORTE 0866537096**

D I C I E M B R E 2020

SALDO EN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 \$ 132,032.48

más: **CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS** \$ -

FECHA	CONCEPTO	CHEQUE NUMERO	IMPORTE
-------	----------	---------------	---------

más: **CARGOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS** \$ -

menos: **CRÉDITOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS** \$ -

menos: **CRÉDITOS DE LA EMPRESA NO CORRESPONDIDOS**

FECHA	CONCEPTO	CHEQUE NUMERO	IMPORTE
-------	----------	---------------	---------

FECHA	CONCEPTO	CHEQUE NUMERO	IMPORTE

SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE 2020 **\$ 132,032.48**

CONCILIÓ: MA. ELENA GARCIA GURROLA

VoBo : IVETE ESPARZA RIVAS



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

Oficio No. DGDM/592/2021

Asunto. - Informe de Pasivos Contingentes

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Informe de Pasivos Contingentes**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:

C. Sandra Eugenia Corral Quiroga
Directora General del Sistema DIF Municipal





SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

Oficio No. DGDM588/2021

Asunto. - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO
PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:

C. Sandra Eugenia Corral Quiroga
Directora General del Sistema DIF Municipal



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Oficio No. DGDM588/2021
Asunto. - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021


ATENTAMENTE:


C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Oficio No. DGDM/589/2021
Asunto. - Endeudamiento Neto

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Endeudamiento Neto**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:



C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Oficio No. DGDM/590/2021
Asunto. - Gasto por Categoría Programática

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Gasto por Categoría Programática**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:



C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

Oficio No. DGDM/591/2021

Asunto. - Indicadores de Resultados

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera los **Indicadores de Resultados**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:



C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO
Oficio No. DGDM/593/2021
Asunto. - Intereses de la Deuda

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO
PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el **Intereses de la Deuda**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:


C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal





SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

Oficio No. DGDM/594/2021

Asunto. - Programas y Proyectos de Inversión

C.P. FRANCISCO JAVIER GUEVARA MORALES

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO

PRESENTE:

Por medio del presente escrito manifiesto que no se genera el reporte de los **Programas y proyectos de inversión**, en virtud de que el artículo 48 en correlación con el artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no establece la obligación de que el sistema de contabilidad gubernamental genere informes sobre este punto en mención, por lo tanto, no se incorporó dicho estado en la Cuenta Pública 2020.

Durango, Dgo., a 05 de febrero de 2021

ATENTAMENTE:


C. Sandra Eugenia Corral Quiroga

Directora General del Sistema DIF Municipal

