



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2409

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CONCEPTO	2024
Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$2,325,310.00
Contrato de Comodato por Bienes	\$2,325,310.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS

CONCEPTO	2024
Ingresos Estimada	\$7,379,499.00
Ingresos por Ejecutar	\$2,448,682.53
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$1,434,416.76
Ley de Ingresos Devengada	\$6,365,233.23
Ley de Ingresos Recaudada	\$6,184,039.23

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS

CONCEPTO	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$7,379,499.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$1,822,990.41
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$1,434,416.76
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$6,990,925.35
Presupuesto de Egresos Devengado	\$6,825,054.54
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$6,514,579.49
Presupuesto de Egresos Pagado	\$6,514,579.49

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

SILVIA ALEJANDRA VILLAMAN MARISCAL

ADMINISTRADORA.

XOCHITL GUADALUPE VALENZUELA RUBIO

CONTADORA



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE SALVADOR ALVARADO, SINALOA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 b) NOTAS DE DESGLOSE (Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2409

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios		
Cuenta	Descripción	Saldo
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	350.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,513,771.23
4221	del Sector Público	4,851,120.00

Gastos y Otras Pérdidas		
Cuenta	Descripción	Saldo
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,838,188.02
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	669,628.47
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	809,852.42
5114	Seguridad Social	573,754.62
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	594,610.62
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	126,206.81
5122	Alimentos y Utensilios	42,752.83
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	540,184.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	80,220.31
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	241,667.50
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,608.92
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	42,393.65
5131	Servicios Básicos	219,292.99
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	23,200.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	30,746.65
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	259,919.18
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,814.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	29,411.64
5138	Servicios Oficiales	299,520.13
5241	Ayudas Sociales a Personas	12,784.75
5242	Becas	225,900.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	79,157.96

2) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Cuenta	Descripción	Saldo
1111	Efectivo	10,000.01
1112	Bancos/Tesorería	210,570.75
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00
1116	ARRENDAMIENTO	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00

CUENTAS POR COBRAR DE CONTRIBUCIONES		
Cuenta	Descripción	Saldo
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	328,257.16
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, Y BIENES O SERVICIOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	68,947.85
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	12,761.21
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	16,446.96
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00

INVENTARIOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1141	Inventario de Mercancías para Venta	1,950,931.40
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00

ALMACENES		
Cuenta	Descripción	Saldo
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO		
Cuenta	Descripción	Saldo
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

BIENES MUEBLES								
RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
12411	Muebles de Oficina y Estantería	19,520.06		1,046.25	13,768.46	ANUAL	13.34	CONAC
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	49,313.56		8,883.80	9,327.46	ANUAL	33.33	CONAC
12431	Equipo Médico y de Laboratorio	259,267.19		20,279.52	70,039.79	ANUAL	20.00	CONAC
12432	Instrumental Médico y de Laboratorio	39,371.47		5,905.71	24,935.22	ANUAL	20.00	CONAC
12434	DIF VILLA BENITO JUAREZ	163,444.89		27,666.45	71,715.56	ANUAL	24.44	CONAC
12464	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	144,193.08		10,813.77	19,018.78	ANUAL	10.00	CONAC
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	60,833.00		4,562.46	11,152.68	ANUAL	10.00	CONAC

ESTIMACIONES Y DETERIOROS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	10,628.00
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00

ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES. Se estimarán Incobrables después de un periodo de 5 años

ESTIMACIÓN DE INVENTARIOS: Se calcula una pérdida de 3% de las entradas mensuales

ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE BIENES: Los bienes de dan de baja cuando hay un dictamen que indique que ya no se pueden utilizar correctamente para la función que fueron adquiridos

OTROS ACTIVOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
1191	Valores en Garantía	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	757,983.22
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00

Pasivo

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Cuenta	Descripción	Saldo
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	341,903.82
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	78,338.32
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	166,665.09
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	110,359.79
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00
2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00
2221	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0.00
2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00
2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		
Cuenta	Descripción	Saldo
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00

PASIVOS DIFERIDOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00

PROVISIONES		
Cuenta	Descripción	Saldo
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00

OTROS PASIVOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
411	Ingresos por Clasificar	0.00
412	Recaudación por Participar	0.00
490	Otros Pasivos Circulantes	0.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Rubro	Tipo	Concepto	Saldo
120	Donaciones de Capital	INCREMENTOS AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	38,396.00
130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-29,543.35

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO			
Rubro	Tipo	Concepto	Saldo
200	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO	-527,994.25
210	Resultados de Ejercicios Anteriores	INCREMENTOS AL PATRIMONIO GENERADO	527,994.25

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
Concepto		2024	2023
Activo		10,000.01	10,000.01
Bancos/Tesorería		210,570.75	309,024.13
Bancos/Dependencias y Otros		0.00	0.00
Emisiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00	0.00
Cuentos con Afectación Específica		0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes		0.00	0.00

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
Concepto		2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		757,983.22	757,983.22
Bienes		0.00	0.00
Pagadas		0.00	0.00
Bienes no Habitacionales		0.00	0.00
Infraestructura		0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		757,983.22	757,983.22
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00	0.00
Bienes Bienes Inmuebles		0.00	0.00
Bienes Muebles		1,570,178.75	1,402,929.07
Mobiliario y Equipo de Administración		480,814.22	409,606.57
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		740,379.69	671,588.66
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00	0.00
Farmacia, Otros Equipos y Herramientas		348,984.84	321,733.84
Bicicletas, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00	0.00
Bienes Biológicos		0.00	0.00

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS			
Concepto		2024	2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-380,574.24	527,994.25
Cambios de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		79,157.96	86,563.10
Variación de Bienes Muebles		79,157.96	86,563.10
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		-459,732.20	441,431.15

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

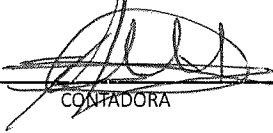
1. Ingresos Presupuestarios	6,365,233.23
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	8.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	8.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	6,365,241.23

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

SILVIA ALEJANDRA VILLAMAN MARISCAL


ADMINISTRADORA.

XOCHITL GUADALUPE VALENZUELA RUBIO


CONTADORA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

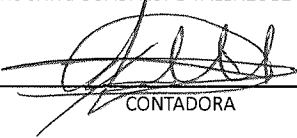
1. Total de egresos (presupuestarios)	6,825,054.54
2. Menos egresos presupuestarios no contables	131,291.03
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	31,000.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	100,291.03
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	52,051.96
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	79,157.96
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-27,106.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	6,745,815.47

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

SILVIA ALEJANDRA VILLAMAN MARISCAL


ADMINISTRADORA.

XOCHITL GUADALUPE VALENZUELA RUBIO


CONTADORA