I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

En este rubro se obtuvo un saldo al 30 de Junio de 2018 por la cantidad de $279,675.98. Se administran dos cuentas con BBVA Bancomer, en la cuenta bancaria número 0481836692 se manejan los gastos corrientes y en la cuenta 0192645440 se maneja la Reserva de Aguinaldos, dichas cuentas obtuvieron saldos al 30 de Junio de 2018 con $7,570.88 y $272,105.10 respectivamente.

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

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	$ 279.675,98	$ 8.421,24
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ -	$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$ -	$ -
Suma	$ 279.675,98	$ 8.421,24

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada***, en instituciones bancarias, su importe total se integra por:

Banco	Importe
BBVA Bancomer, S.A., Institución de Banca Múltiple	$ 279.675,98
Suma	$ 279.675,98

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada***, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	$ -
Suma	$ -

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	$ -
Suma	$ -

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

En este rubro se obtuvo un saldo al 31 de Diciembre de 2018 de $73,264.03 por concepto de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, del cual $61,542.20 se generaron al 31 de Diciembre de 2017, en ejercicio anterior al presente; por el cual en este primer trimestre del ejercicio 2018 corresponden $11,721.83 de Deudores Diversos para cobrar a Corto Plazo. En el presente año se están descontando vía nómina los importes correspondientes a cada deudor diverso.

Concepto	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ -	$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 53.356,94	$ 61.542,20
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$ -	$ -
Suma	$ 53.356,94	$ 61.542,20

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2018	2017
	$ -	0%
Suma	$ -	0%

Los Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2018	2017
Anticipo de Sueldos y Salarios	$ 12.231,30	23%
Gastos por Comprobar	$ 30.240,29	57%
Diversos	$ 10.885,35	20%
Suma	$ 53.356,94	100%

Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2018	2017
	$ -	0%
Suma	$ -	0%

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** 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 ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada***, 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.

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

El ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** al 30 de Junio de 2018 no genera Bienes disponibles para su Transformación, sólo es un ente descentralizado con diversos servicios al público en general.

- **Inversiones Financieras**

El ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** al 30 de Junio de 2018 no realizó inversiones financieras con laguna institución crediticia o del sistema financiero nacional

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se informan Bienes Muebles que presentan un importe de $1,133, 701.28 contemplando las Depreciaciones Acumuladas de Bienes Muebles de $438,496.35, la tasas de depreciaciones que se aplicaron se consideraron de los Parametros de Estimación de Vida Útil y el método de depreciación que se utilizó fue el de Línea Recta. La mayor parte del inventario de Bienes Muebles se encuentran en buenas condiciones, y a la fecha, no se han registrado Bienes Inmuebles propios o en comodatos del ente público.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
TERRENOS	$ -	$ -
OTROS BIENES INMUEBLES	$ -	$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	**$ -**	**$ -**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones
Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 123.198,27	$ 123.198,27
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ -	$ -
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 1.010.503,01	$ 1.010.503,01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ -	$ -
Subtotal BIENES MUEBLES	**$ 1.133.701,28**	**$ 1.133.701,28**
SOFTWARE	$ -	$ -
LICENCIAS	$ -	$ -
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**$ -**	**$ -**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$ 438.496,35	$ 223.086,72
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	**$ 438.496,35**	**$ 223.086,72**
Suma	**$ 1.572.197,63**	**$ 1.356.788,00**

Activo Diferido
Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
	$ -	$ -

- **Estimaciones y Deterioros**
  El ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** no tiene tiene contabilizado al 30 de Junio de 2018 Estimaciones o Deterioros.

- **Otros Activos**
  El ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** no tiene tiene contabilizado al 30 de Junio de 2018 Otros Activos.

Pasivo

Se obtuvo al 30 de Junio de 2018 un saldo Pasivo de $86,528.10, una reducción del 39.09% comparado con el ejercicio 2017, en donde se informan unicamente los Pasivos Circulantes que se han registrado a la fecha antes mencionada, donde la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo obtuvo el porcentaje mayor con un 61.84% que corresponde a $53,386.90 de ISR Retenido por Salarios del mes de Mayo 2017 $27,536.31, Retenciones por Convenios con Financieras por Prestamos a Empleados como: Distribuidora de la Región $9,181.00 y FOMEPADE, SAPI, SOFOM ENR, S.A. de C.V. $13,219.27 correspondiendo a la segunda quincena de Mayo 2018 y la cuenta que obtuvó un porcentaje menor del 8.02% que corresponde a $6,925.22 Proveedores por Pagar a Corto Plazo en donde el ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** le debe al Proveedor Jose María Jiménez Ávila dicho importe por concepto de compra de papelería.

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 Junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	$ 86.528,10	$ 142.078,87
PASIVO NO CIRCULANTE	$,00	$,00
Suma de Pasivo	**$ 86.528,10**	**$ 142.078,87**

- **Pasivo Circulante**
  Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 18.698,77
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 53.386,90
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 200,94
INGRESOS POR CLASIFICAR A CORTO PLAZO	$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 6.925,22
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 7.316,27
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$ 86.528,10**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta por Prima Vacacional y Aguinaldo que no se ejercieron y pagaron antes del cierre del ejercicio fiscal 2017 quedando como pasivo un saldo de $15,672.82 de 3 trabajadores que renunciaron voluntariamente antes del 31 de Diciembre de 2017, contemplandose como pendiente de Pago antes del 30 de Septiembre del presente año.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, mismo que se pagaron en el mes de Julio 2018 el cargo de ISR por $27,536.31 y el pago pendiente a dos financieras por convenio con terceros, Distribuidora de la Región, S.A de C.V. y FOMEPADE, SAPI, SOFOM, ENR, S.A. de C.V.

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Representa los apoyos pendientes de pago del ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** para con los beneficiarios. El saldo se acarrea de ejercicios anteriores por $200.94

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados del ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada***, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos, mismos que no se originaron al 30 de Junio de 2018.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada***, con vencimiento menor o igual a doce meses, mismos que origino un pago pendiente por la compra de papelería con proveedor José María Jiménez Ávila por $6.925.22 al 30 de Junio 2018

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

Concepto	2018
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	$ -
Suma de Pasivos a Largo Plazo	**$ -**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Se informa un total de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de $3,088,463.25 dividido en tres partes que a continuación se detallan:

Ingresos de Gestión

Se celebró a finales del mes de Febrero y el mes de Marzo del año 2018 cinco ferias de Pescado en Cuaresma, dicho evento recaudó cuotas de recuperación que obtuvo como:

Concepto		Importe
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	$	25.700,00
Suma Ingresos de Gestión	**$**	**25.700,00**

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Se aprobó la Ley de Ingresos en donde al ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizadale*** le correspondió anualmente $5,722,500.00, contemplado mensualmente la cantidad de 476,875.00 de Asignación Presupuestal; dicho importe mensual subió a $526,875.00 en el mes de Marzo 2018, aprobado por la Junta Directiva, incrementando un 8.74%. Al 30 de Junio de 2018 se acomula un importe total de $3,061,250.00

Concepto		Importe
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	$	3.061.250,00
Suma Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**$**	**3.061.250,00**

Otros Ingresos y Beneficios

Dentro de esta clasificación se detallan los Ingresos Financieros como el rendimiento bancario que se genera en la cuenta bancaria 0192645440 de la Reserva de Aguinaldos, así como también dentro de Otros Ingresos y Beneficios Varios se registran los ingresos por concepto de Redondeo en Declaraciones Provisionales, Diferencias en Nóminas y Ajustes de Compras, entre otros:

Concepto		Importe
Ingresos Financieros	$	5,10
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$	1.508,15
Suma Otros Ingresos y Beneficios	**$**	**1.513,25**

Gastos y Otras Pérdidas:

Dentro de Gastos y Otras Perdidas se informan el detalle de la clasificación de los egresos del ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** al 30 de Junio de 2018 en donde se obtuvo un gasto total de $,2769,843.00, obteniéndose un Superavit de $318,620.25. El importe con mayor porcentaje del gasto fueron los Gastos de Funcionamiento con $2,648,098.46 en donde se contemplan los Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, y el importe con menor porcentaje fue Otros Gastos y Pérdidas Extraórdinarias con un importe de $0.92 donde se registran los gastos por Ajustes de Compras, Diferencias de Nómina, Redondeos a Favor de Declaraciones Provisionales, entre Otros:

Concepto		Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$	2.648.098,46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$	121.743,62
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	$	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	$	0,92
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$**	**2.769.843,00**

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 80% o más del total de los gastos:

Concepto		Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$	2.208.629,24	81,50%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	$	319,12	0,01%
SEGURIDAD SOCIAL	$	-	0,00%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa al 30 de Junio de 2018 no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa al 30 de Junio de 2018 el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las Asignaciones Presupuestales Mensuales del Municipio de Palizada como por la Venta de Pescado en Cuaresma réalizado en los meses de Febrero y Marzo 2018

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:

Concepto		2018		2017
BANCOS/TESORERÍA	$	279.675,98	$	96.414,16
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$	-	$	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$	-	$	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$	-	$	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$	-	$	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$**	**279.675,98**	**$**	**96.414,16**

Durante el Segundo Trimestre al 30 de Junio de 2018 el ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** no obtuvo adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

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

		2018		2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**$**	**318.620,25**	**$**	**6.553,81**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	$	(8.421,24)	$	(80.658,93)
Otros Orígenes de Operación	$	(742,66)	$	-
Depreciación	$	-	$	-
Amortización	$	-	$	-
Incrementos en las provisiones	$	-	$	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	$	-	$	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$	-	$	-
Otras Aplicaciones de Operación	$	-	$	72.764,15
Partidas extraordinarias	$	6.926,12	$	329,20

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

En la conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos Contables al 30 de Junio de 2018 se obtiene un importe de gasto contable de $2,769.843.00,ya que al total de los egresos presupuestarios $2,833,297.61 se le resta los egresos presupuestales no contables que son los Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores $63,455.53, más el gasto contable no presupuestario que es $0.92

En la conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Contables al 30 de Junio de 2018 se obtiene un importe de ingreso contable de $3,096,884.49,ya que al total de los ingresos presupuestarios $3,095,371.24 se le suman los ingresos contables no presupuestarios que son los Otros Ingresos y Beneficios y los otros ingresos contables no presupuestarios que suman $1,508.15 y Otros Ingresos no contables presupuestarios $5.1, menos el ingreso presupuestario no contable que es $0.00

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden que utiliza el ***Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*** 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: Se contempla en esta cuenta un vehículo en Comodato Toyota Hiace 2014 propiedad del Municipio de Palizada

Concepto	Importe
VALORES	$ -
EMISION DE OBLIGACIONES	$ -
AVALES Y GARANTIAS	$ -
JUICIOS	$ -
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PP	$ -
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	$ 328.000,00
	$ -
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$ 328.000,00**

Presupuestarias:

Ley de Ingresos Estimada

Ley de Ingresos por Ejecutar

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Devengada

Ley de Ingresos Recaudada

Presupuesto de Egresos Aprobado

Presupuesto de Egresos por Ejercer

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Comprometido

Presupuesto de Egresos Devengado

Presupuesto de Egresos Ejercido

Presupuesto de Egresos Pagado

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	$ 5.772.500,00
Ley de Ingresos por Ejecutar	$ 3.161.250,00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	$ 484.121,24
Ley de Ingresos Devengada	$ 3.095.371,24
Ley de Ingresos Recaudada	$ 3.095.371,24
Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 5.772.500,00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$ 3.423.323,63
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	$ 484.121,24
Presupuesto de Egresos Comprometido	$ 2.833.297,61
Presupuesto de Egresos Devengado	$ 2.833.297,61
Presupuesto de Egresos Ejercido	$ 2.826.372,41
Presupuesto de Egresos Pagado	$ 2.826.372,41

Se aprobó un Presupuesto de Egresos y de Ingresos por 5,722,500.00 para el ejercicio 2018. En el mes de Marzo se aprobó un incrementó el Presupuesto de Egresos 2018 por la cantidad de $6,222,500.00, en el mes de Junio se aprobó una reducción al Presupuesto de Ingresos y Egresos por $50,000.00 por un error de registro en exceso de los Presupuestos Aprobados.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, es un organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con una estructura administrativa, conformada por una Junta Directiva, Reglamento Interno, transparente en la emisión de informes técnicos, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus funciones al servicio de los intereses del público en general.

Misión

Fomentar el Desarrollo humano en el crecimiento de la calidad de vida de las personas vulnerables, de la tercera edad, personas con discapacidad, mujeres embarazadas, madres solteras, personas con pobreza extrema y sustentar su economía, satisfacer sus necesidades y coadyuvar al apoyo mutuo entre las personas.

Visión

Ser una institución reconocida socialmente, transparente, credibilidad en su gestión, con respeto a la identidad cultural e incidir en la responsabilidad ante las instancias gubernamentales y sociales.

2. Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada fue aceptable durante el ejercicio, debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y los recursos ministrados por la Coordinación Administrativa fueron presupuestados en tiempo y forma y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

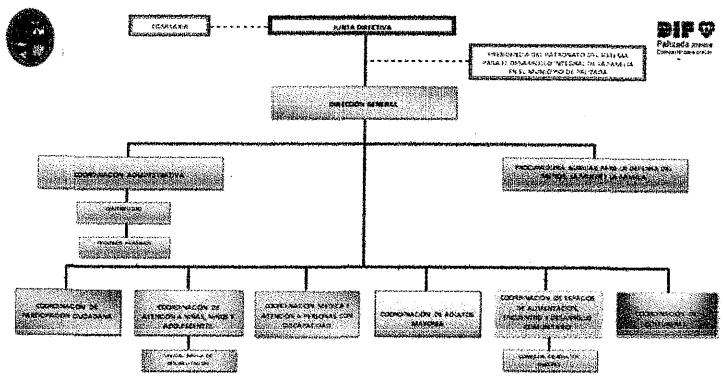
3. Autorización e Historia

a) Fecha de Creación. La fecha de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada fue el 08 de Febrero de 1993 mediante un Acuerdo de Creación.
b) Principales cambios en su estructura. Con la creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada; también se emitió el reglamento interior de dicho instituto el cual hasta la presente fecha no ha sufrido actualizaciones. El reglamento interno muestra la estructura organizacional y las funciones de cada unidad administrativa para con el ente público.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, es responsable de brindar el mejor servicio de calidad a toda persona necesitada que requiera de atención pública social, sobre algún padecimiento físico, psicológico y/o social.
b) Principal Actividad
Atención al Público en general que pertenezca al Municipio de Palizada, así como también brindar apoyo a Personas de otras partes ajenas al Municipio de Palizada para Coordinarlos con su Institución Pública correspondiente.
c) Ejercicio Fiscal
Ejercicio Fiscal 2018 (Segundo Trimestre)
d) Régimen Jurídico
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, está registrada ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público como Persona Moral con Fines no Lucrativos, cuya actividad económica es la Administración Pública Paramunicipal.
e) Consideraciones Fiscales del ente
Tiene las obligaciones fiscales de presentar declaraciones provisionales mensuales por retención de salarios y asimilados a salarios. Pago del 2% sobre nómina, el impuesto adicional para la preservación del patrimonio cultural, infraestructura y deporte, así como también efectuar la declaración informativa de sueldos y salarios y asimilados a salarios correspondiente al ejercicio fiscal que corresponda.

e) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario
En este caso el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no contó en el segundo trimestre del ejercicio fiscal 2018 con fideicomisos, mandatos y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los estados financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) 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. - El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada se basó en los siguientes postulados:

1.- Sustancia Económica
2.- Entes Públicos
3.-Existencia Permanente
4.- Revelación suficiente
5.- Importancia Relativa
6.- Registro e Integración Voluntaria
7.- Consolidación de la Información financiera
8.- Devengo Contable
9.- Valuación
10.- Dualidad Económica
11.-Consistencia

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El método de evaluación de inventarios para la actualización del valor de los activos que utiliza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada es en línea recta, en donde contempla tasas anuales conforme a los parámetros de vida útil emitido por el Consejo de Armonización Contable.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no contempla en su contabilidad valuadas en monedas extranjeras ni maneja tipos de cambio de moneda o similar.

8. Reporte Analítico del Activo

El sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada maneja los siguientes parámetros de valor de vida útil de sus bienes muebles e inmuebles:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	**BIENES MUEBLES**		
1.2.4.1	**Mobiliario y Equipo de Administración**		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	**Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo**		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
1.2.4.3	**Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio**		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	**Equipo de Transporte**		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	**Equipo de Defensa y Seguridad**	*	*
1.2.4.6	**Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realiza fideicomisos, mandatos y contratos análogos que tengan que ver con su operatividad en general.

10. Reporte de la Recaudación

Se informa el reporte trimestral de recaudación de Ingresos de Enero a Marzo de 2018

	Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
61	Aprovechamientos de tipo corriente	$8,421.24	$8,421.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
61-09	**Aprovechamientos de tipo corriente**	$8,421.24	$8,421.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
61-09-07	Otros Aprovechamientos	$8,421.24	$8,421.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
61-09-07-[illegible]	Remanentes del Ejercicio Anterior 20	$8,421.24	$8,421.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
61-09-07-[illegible]	Remanente de la Cuenta General 0	$8,421.24	$8,421.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
71	Ingresos por Venta de Bienes y Servici	$25,700.00	$0.00	$4,943.00	$20,757.00	$0.00	$0.00	$0.00
71-01	**Ingresos por Venta de Bienes de Or**	$25,700.00	$0.00	$4,943.00	$20,757.00	$0.00	$0.00	$0.00
71-01-01	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	$25,700.00	$0.00	$4,943.00	$20,757.00	$0.00	$0.00	$0.00
71-01-01-[illegible]	Pescado Cuaresma 2018	$25,700.00	$0.00	$4,943.00	$20,757.00	$0.00	$0.00	$0.00
91	Transferencias Internas y Asignaciones	$6,222,500.00	$476,875.00	$476,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00
91-01	**Transferencias Internas y Asignaci**	$6,222,500.00	$476,875.00	$476,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00
91-01-01	Ingresos de Libre Disposición	$6,222,500.00	$476,875.00	$476,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00
91-01-01-[illegible]	Asignaciones Presupuestales 2018	$6,222,500.00	$476,875.00	$476,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00
	Total	$6,256,621.24	$485,296.24	$481,818.00	$547,632.00	$526,875.00	$526,875.00	$526,875.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
Durante el segundo trimestre del ejercicio 2018 el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no se endeudo con instituciones financieras, ni crediticias u otra que conforme el sistema financiero mexicano.

12. Calificaciones otorgadas
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realizó ningún préstamo crediticio con alguna institución financiera o bancaria al 30 de Junio de 2018.

13. Proceso de Mejora
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realizó ningún proceso de mejora durante el segundo trimestre del ejercicio 2018

14. Información por Segmentos
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada presta los siguientes servicios al público en general:
a) Servicio Médico
b) Apoyos Económicos
c) Apoyos en Especie
d) Terapias Psicológicas
e) Terapias Fisiológicas
f) Valoraciones de Estudios Socioeconómicos
g) Impartición de educación semiprofesional a niños, niñas y adolescentes
h) Asesorías Legales
i) Capacitación de Manualidades
j) Apoyos en Proyectos comerciales y de Inversión
k) Servicios de Alimentación de Cocinas Escolares
l) Apoyo de Aparatos Ortopédicos

15. Eventos Posteriores al Cierre
No existen eventos posteriores al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2018 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada.

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

LIC. FERNANDO JOSE BROWN ZAVALA
ADMINISTRADOR (Revisó)

ING. GUSTAVO HUMBERTO GUTIÉRREZ ORTEGA
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

L.C. JUAN ERIC ALCOHOL JIMENEZ
CONTADOR GENERAL (Elaboró)