

8 Reporte Analítico del Activo

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Paizada 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 Educativo 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 Educativo 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 Seguridad¹		
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

Y
L
P



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada
TERCER TRIMESTRE 2019
al 30 de Septiembre de 2019



I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

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 Septiembre de 2019 por la cantidad de \$ 515,334.45. 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 Septiembre de 2019 con \$ 492,231.10 y \$ 23,103.35 respectivamente.

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

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 515,334.45	\$ 87,830.42
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 515,334.45	\$ 87,830.42

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 se integra por:

Banco	Importe
BBVA Bancomer, S.A., Institución de Banca Múltiple	\$ 517,288.68
Suma	\$ 517,288.68

Inversiones Temporales

El *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*, no manejó Inversiones Temporales durante el tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

Banco	Importe
	\$ -
Suma	\$ -

J
e
B

Fondos con Afectación Específica

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, no manejó Fondos con Afectación Específica durante el tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

Banco	Importe
	\$ -
	\$ -
Suma	\$ -

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

En este rubro se obtuvo un saldo al 30 de Septiembre de 2019 por concepto de deudores diversos por cobrar a corto plazo de \$ 79,115.43, representa un aumento del 38%, respecto al saldo al 31 de Diciembre de 2018, por la cantidad de \$57, 219.54. Dicha diferencia se debe al incremento por concepto de Gastos por Comprobar de Viáticos, Otros Gastos por Comprobar y Diversos.

Concepto	2019	2018	Diferencia %
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 79,115.43	\$ 57,219.54	38%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	-
Suma	\$ 79,115.43	\$ 57,219.54	38%

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, anticipo de Sueldos y Salarios, Gastos por Comprobar de Viáticos, Otros Gastos por Comprobar y Diversos.

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 Septiembre de 2019 no genera bienes disponibles para su transformación, sólo es un ente descentralizado con servicio al Público en General.

• **Inversiones Financieras**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, al 30 de Septiembre de 2019 no realizó inversiones financieras con alguna institución crediticias o del Sistema Financiero Nacional.

Handwritten signature and initials.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se informan Bienes Muebles que presentan un importe de \$1,212,394.24, contemplando las Depreciaciones Acumuladas de Bienes Muebles de \$493,387.50, las 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	2019	2018
TERRENOS	\$ -	\$ -
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 133,191.23	\$ 133,191.23
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -	\$ -
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,079,203.01	\$ 1,010,503.01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ -	\$ -
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,212,394.24	\$ 1,143,694.24
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ -	\$ -
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ (493,387.50)	\$ (437,094.53)
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ (493,387.50)	\$ (437,094.53)
Suma	\$ 719,006.74	\$ 706,599.71

Activo Diferido

Durante el tercer trimestre del ejercicio 2019 El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, no registro activos diferidos.

Concepto	2019	2018
	\$ -	\$ -

• **Estimaciones y Deterioros**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no tiene contabilizado al 30 de Septiembre de 2019 estimaciones o deterioros.

Y
e
p

- Otros Activos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, no tiene contabilizado al 30 de Septiembre de 2019 otros activos.

Pasivo

Se obtuvo al 30 de Septiembre de 2019 un saldo Pasivo de \$ 43,818.23, con un incremento del 7%, comparado con el Ejercicio Fiscal 2018, 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 representa un 73% y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo el 19% del total del Pasivo Circulante.

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	2019	2018	Diferencia %
PASIVO CIRCULANTE	\$ 43,818.23	\$ 40,800.24	7%
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -	
Suma de Pasivo	\$ 43,818.23	\$ 40,800.24	7%

- Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,025.95	7%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 31,911.25	73%
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 200.94	0%
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ -	0%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.02	0%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,480.07	19%
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 43,818.23	100%

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Prima Vacacional y Aguinaldo que no se ejercieron y pagaron antes del cierre del Ejercicio Fiscal 2017, quedando como pasivo un saldo de \$ 3,025.95, de trabajadores que renunciaron voluntariamente antes del 31 de Diciembre de 2017, contemplandose como pendiente de pago.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, mismos que se pagan en el siguiente mes inmediato posterior.

J
R
B

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 \$200.84.

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, mismo que no se originó saldo al 30 de Septiembre de 2019.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*, con vencimiento menor o igual a doce meses, mismo que se acarrea un saldo al final del trimestre de \$0.02

• **Pasivo No Circulante**

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

Concepto	2019
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 \$ 5,015,418.41, dividido en tres partes que a continuación se detalla:

Ingresos de Gestión:

Se celebró durante el mes de Marzo y Abril del Ejercicio en curso, cuatro ferias de pescado en cuaresma, dicho evento recaudó cuotas de recuperación que obtuvo como:

Concepto	Importe
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	\$ 23,716.05
Suma Ingreso de Gestión	\$ 23,716.05

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

Se aprobó la Ley de Ingresos en donde el *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada* le correspondió anualmente \$6,322,500.00, contemplado mensualmente la cantidad de \$526,875.00 de asignación presupuestal.

Concepto	Importe
Ingreso por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 4,968,875.00
Suma Ingreso por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	\$ 4,968,875.00

Y
R
B

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 otro 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	\$ 16.40
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 22,810.98
Suma Otros Ingresos y Beneficios	\$ 22,827.38

Concepto	Importe
Fondos de Aportaciones para Municipios	\$ -
Fondos de Aportaciones Federales para la Entidad Federativa	\$ -
Subtotal Aportaciones	\$ -
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	\$ -
Fondo de Aportaciones Múltiples	\$ -
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	\$ -
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del D.F.	\$ -
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
Subtotal Otros	\$ -
Por Arrendamiento de bienes muebles e inmuebles del Estado	\$ -
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

Gastos y Otras Pérdidas:

Dentro de Gastos y Otras Pérdidas 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 Septiembre de 2019 en donde se obtuvo un gasto total de \$4,331,071.37, obteniéndose un superávit de \$684,347.04. El importe con mayor porcentaje del gasto fueron los gastos de funcionamiento con \$3,990,049.73, en donde se contempla los servicios personales, materiales y suministros, y servicios generales, y el importe con menor porcentaje fue Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias con un importe de \$0.29, 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	\$ 3,990,049.73
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 341,021.35
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 0.29
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 4,331,071.37

Handwritten signature or initials.

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 50% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 2,445,033.66	56%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ -	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Contribuido:

Durante el tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019 no hubo donaciones de capital alguno que incremente el Patrimonio Contribuido del *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*.

Patrimonio Generado:

En el periodo que se informa al 30 de Septiembre de 2019 el patrimonio generado, procede de las recepciones de las aportaciones ordinarias tanto por las Asignaciones Presupuestales mensuales del Municipio de Palizada, como por la Venta de Pescado en Cuaresma realizado en los meses de Marzo y Abril del año en curso, así como también por la Venta de un Automóvil patrimonio del Ente Público por motivo de baja del bien.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

De acuerdo a los Flujos de Efectivo de las actividades de operación, se obtuvo un flujo de \$630,204.03 en el tercer trimestre del ejercicio 2019, ya que se obtuvo más origen que aplicación, originando flujos de efectivo.

Adquisición Bienes Muebles, Inmuebles

Durante el tercer trimestre del ejercicio 2019 el *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el municipio de Palizada*, no tuvo adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Conciliación de Flujos de Efectivo

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,992,591	6,306,521	Origen	30,800	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	30,800	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	232,700	17,672
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	6,421	Bienes Muebles	232,700	17,672
Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios	23,716	25,700	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Cónsensos, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-202,700	-17,672
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,968,875	5,272,400			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	4,362,387	6,130,312	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	2,445,034	4,506,152	Origen	0	0
Materiales y Suministros	555,092	599,931	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	989,924	0	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	0	79,128
Ayudas Sociales	166,463	252,897	Servicio de la Deuda	0	79,128
Pensiones y Jubilaciones	152,538	162,539	Interno	0	79,128
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	79,128
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-79,128
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	31,316	24,772			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	630,204	176,210	Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	427,504	79,408
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	87,830	8,421
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	515,334	87,830

Handwritten signature and initials.

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

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$5,022,591.05
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$22,827.36
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$16.40
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	\$22,810.96
	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$30,000.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$30,000.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$5,015,418.41
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$4,563,771.08
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$232,700.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$232,700.00
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
	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.28
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
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	\$0.28
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$4,331,071.37

J
ed

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden que utiliza el *Sistema para el Desarrollo Integral para la Familia en el Municipio de Palizada* 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 2008, propiedad del Municipio de Palizada

Concepto	Importe
VALORES	\$ -
EMISION DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTIAS	\$ -
JUICIOS	\$ -
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$ -
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	\$ 6,322,500.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 1,580,825.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$ 280,716.05
Ley de Ingresos Devengada	\$ 5,022,591.05
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 5,022,591.05
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 6,322,500.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 2,038,444.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 280,716.05
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 4,563,771.08
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 4,563,771.08
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 4,563,771.08
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 4,563,771.08

Se aprobó un presupuesto de Egresos e Ingresos por \$6,322,500.00 para el ejercicio 2019.

Y
R
P

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 un Junta Directiva, Reglamento Interno, Transparente en 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 coadyubar al apoyo mutuo entre las personas.

Visión:

Ser una institución reconocida socialmente, transparente, con 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

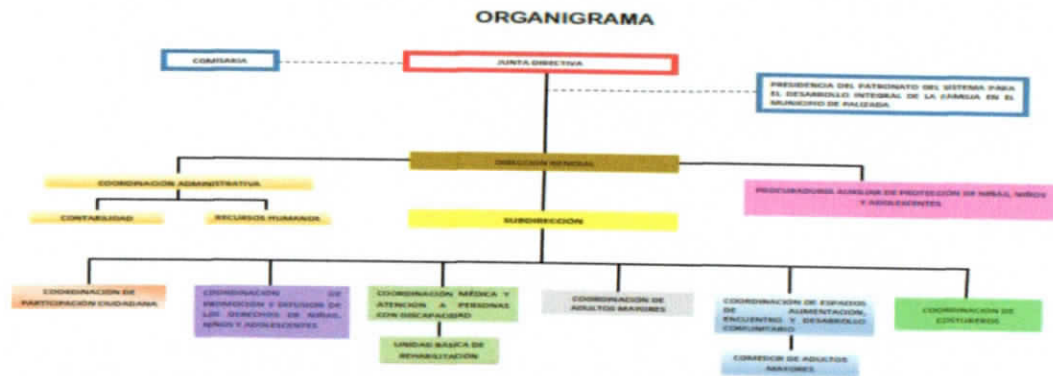
La situación económica y financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, fue aceptable durante el ejercicio, debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y los Recursos ministrados por las Coordinación Administrativa fueron presupuestos 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 personas ajenas al Municipio de Palizada para coordinarlos con su institución pública correspondiente.
- c) Ejercicio fiscal.- Ejercicio Fiscal 2019.
- d) Régimen jurídico.- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, está registrada ante la Secretaría 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.- revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.- 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.
- f) 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 tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019 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) 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.- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada se basó en lo siguientes postulados básicos:

- 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 Amonización 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 valuaciones en monedas extranjeras ni maneja tipos de cambio de moneda o algo similar.

Y
e
pa

15 Eventos Posteriores al Cierre

No existen eventos posteriores al cierre del tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada.

16 Partes Relacionadas


No existen partes relacionadas que pudieren ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada.

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."



Br. Beatriz Balina Sánchez
Director General



Lic. Pablo Francisco Díez Santiago
Administrador



L. C. Gonzalo Damián Martínez
Contador General

9 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

Rubro de Ingreso		Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep
62	Aprovechamientos Patrimoniales	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
62-06	Aprovechamientos Patrimoniales, V	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
62-06-1	Vehículos y Equipo Terrestre	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
62-06-1-561	Vehículos y equipo terrestre	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$30 000 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
73	Ingresos por Venta de Bienes y Presta	\$23 716 05	\$0 00	\$0 00	\$10 658 00	\$13 058 05	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
73-01	Ingresos por Venta de Bienes de En	\$23 716 05	\$0 00	\$0 00	\$10 658 00	\$13 058 05	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
73-01-01	Feria de Cuernavaca 2019	\$23 716 05	\$0 00	\$0 00	\$10 658 00	\$13 058 05	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
73-01-01	Ingresos por Venta de Bienes de Er	\$23 716 05	\$0 00	\$0 00	\$10 658 00	\$13 058 05	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
73-01-01-01	Feria de Cuernavaca 2019	\$23 716 05	\$0 00	\$0 00	\$10 658 00	\$13 058 05	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00	\$0 00
91	Transferencias y Asignaciones	\$6 549 500 00	\$526 875 00	\$645 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$634 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00
91-01	Transferencias y Asignaciones para	\$6 549 500 00	\$526 875 00	\$645 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$634 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00
91-01-01	Ingresos de Libre Disposición	\$6 549 500 00	\$526 875 00	\$645 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$634 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00
91-01-01-04	Asignaciones Presupuestales 201	\$6 549 500 00	\$526 875 00	\$645 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00	\$634 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00
Total		\$6 603 216 00	\$626 875 00	\$646 273 00	\$587 933 00	\$586 832 00	\$586 875 00	\$586 875 00	\$634 875 00	\$526 875 00	\$526 875 00

Se especifican por separados los ingresos que se obtuvieron durante el segundo trimestre del Ejercicio 2019, de manera mensual correspondiendo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019.

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

Durante el tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019 el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no se endeudó con instituciones financieras, ni crediticias ni 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 Septiembre de 2019.

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 tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

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.

Y
L
P