

1) Notas al Estado de Situación Financiera**Activo****Efectivo y Equivalentes**

El saldo reflejado que es de \$0.00 PESOS en efectivo y no se encuentran fondos en el Banco; no se manejan inversiones financieras.

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

Se informa que el monto de \$73,668.37 que se encuentre pendiente de cobro y corresponde a las subcuentas anexadas en la tabla de abajo, asimismo se reflejan los montos con los que se cuentan en el Subsidio al empleo del año 2015 al 2018. Los saldos no se encuentran con respaldo documental por lo cual se dejan a consideración de la junta de gobierno.

CÓDIGO PROYECTO VE	CLASIFICACIÓN CON TABLA	MEMORIAL DE DEUDOR	CONCEPTO DE CUENTA POR COBRAR	SALDO EN DÉBITO	RECAUDO PENDIENTE
1	1122-01-00	CUENTAS POR COBRAR 2016		\$1,436.00	
2	1123-01-00	DEUDORES DIVERSOS 2016		\$17,508.00	
3	1120-01	SUBSIDIO AL EMPLEO		\$46,614.37	

Pasivo

CÓDIGO DE CREDITO	CÓDIGO DE CREDITO	DESCRIPCION DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO	MONTOS DE CREDITO
	2110-01	CREDITO AL SALARIO				\$3,930.76		
	2111-5-1521	INDEMNIZACIONES Y LIQUIDACIONES POR RETIRO Y HABERES				\$18,223.00		
	2117-001	RETENCION ISR				\$37,878.26		
	2117-99	IMPUESTOS 2016				\$26,453.46		
	2119-99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR 2016				\$62,375.25		
						\$148,860.73		

ii) Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión**

De los rubros de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informan los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos).

IMPUESTOS	
DERECHOS	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$ 1.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 31,023.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 779,808.00

Gastos y Otras Pérdidas:

SERVICIOS PERSONALES	\$ 649,056.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 23,674.00
SERVICIOS GENERALES	\$ 59,507.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 70,619.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	

Se muestran las cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias que en lo individual representen el mayor porcentaje del total de los gastos.

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
(pesos)

Ente
Público: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LA PAZ

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO		-87,681	55,720		-31,961
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			55,720		55,720
Resultados de Ejercicios Anteriores		-87,681			-87,681
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 20XN-41	0	-87,681	55,720	0	-31,961
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2018		56,801	-47,744		9,057
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-47,744		-47,744
Resultados de Ejercicios Anteriores		56,801	0		56,801
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 20XN	0	-30,880	7,976	0	-22,904

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

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:

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA
 FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LA PAZ

Concepto	2018	2017
----------	------	------

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Origen	810,831	1,081,268
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	1	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	31,023	35,230
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	779,808	1,045,819
Otros Origenes de Operación	0	219
Aplicación	803,553	1,025,330
Servicios Personales	649,055	891,408
Materiales y Suministros	23,674	10,814
Servicios Generales	59,507	55,873
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	70,619	67,235
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0

Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	697	0

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,279	55,938
--	--------------	---------------

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0

Aplicación	11,198	10,995
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	11,198	995
Otras Aplicaciones de Inversión	0	10,000

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-11,198	-10,995
--	----------------	----------------

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Origen	0	0
Endudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0

Aplicación	0	46,000
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	46,000

Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-46,000
---	----------	----------------

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,919	-1,057
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	3,919	4,976
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	0	3,919

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

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 la 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.

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LA PAZ

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2013
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		318,831
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	

Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		810,331

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LA PAZ
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2013

1. Total de egresos (presupuestarios)		814,053
2. Menos egresos presupuestarios no contables		11,198
Mobiliario y equipo de administración	5,250	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,948	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)

802.855

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 financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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 períodos posteriores.

5 Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LA PAZ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos			Subejercicio
			Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 5)
Servicios Personales	1,336,000	0	1,336,000	649,055	649,055	686,945
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,080,000	0	1,080,000	583,511	583,511	496,489
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	36,000	0	36,000	22,500	22,500	13,500

Remuneraciones Adicionales y Especiales	180,000	0	180,000	43,044	43,044	136,956
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	40,000	0	40,000	0	0	40,000
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	142,000	-5,000	137,000	23,674	23,674	113,326
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	55,000	-5,000	50,000	7,910	7,910	42,090
Alimentos y Utensilios	7,000	0	7,000	2,503	2,503	4,497
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,000	2,000	11,000	1,863	1,863	9,137
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	50,000	-7,000	43,000	10,075	10,075	32,925
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,000	0	6,000	0	0	6,000
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	15,000	5,000	20,000	1,323	1,323	18,677
Servicios Generales	257,000	-12,190	244,810	59,507	59,507	185,303
Servicios Básicos	60,000	0	60,000	27,169	27,169	32,831
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	20,000	0	20,000	5,022	5,022	14,978
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,000	0	40,000	910	910	39,090
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0

Servicios de Traslado y Viajeros	50,000	0	50,000	17,624	17,624	32,376
Servicios Oficiales	47,000	0	47,000	8,701	8,701	38,299
Otros Servicios Generales	40,000	-12,190	27,810	81	81	27,729
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	130,000	5,000	135,000	70,619	70,619	64,381
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	130,000	5,000	135,000	70,619	70,619	64,381
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles o Intangibles	25,000	12,190	37,190	11,198	11,198	25,992
Mobiliario y Equipo de Administración	0	6,190	6,190	5,250	5,250	940
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	6,000	6,000	5,948	5,948	52
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	25,000	0	25,000	0	0	25,000
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0

Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	60,000	0	60,000	0	0	60,000
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adcfas)	60,000	0	60,000	0	0	60,000
Total del Gasto	1,950,000	0	1,950,000	814,053	814,053	1,135,947

15 Eventos Posteriores al Cierre

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

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.
