

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo  
Efectivo y Equivalentes**

<b>BANCOS Y TESORERIA</b>	<b>TIPO</b>	<b>MONTO</b>
BANCOMER CTA 0168837643	CHEQUES	\$4,306,617.12
BANCOMER CTA 0168688168	CHEQUES	\$111,594.78
BANCOMER CTA 0168838321	CHEQUES	\$240,358.14
BANCOMER CTA 0195490502	CHEQUES	\$900,209.40
DEPOSITOS EN GARANTIA	EFFECTIVO	\$13,915.00
CAJA CHICA	EFFECTIVO	\$3,712.80
<b>TOTAL</b>		<b>\$5,576,407.24</b>

<b>INVERSIONES FINANCIERAS HASTA A TRES MESES</b>	<b>TIPO</b>	<b>MONTO</b>	<b>PLAZO</b>
N/A	N/A	N/A	N/A
<b>TOTAL</b>			

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

<b>CONTRIBUCION PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS</b>	<b>TIPO</b>	<b>MONTO</b>	<b>MONTO SUJETO A JUICIO A CINCO EJERCICIOS</b>	<b>FACTIBILIDAD DE COBRO</b>
IMPUESTOS	N/A			
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	N/A			
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	N/A			
DERECHOS	N/A			
PRODUCTOS	N/A			

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

APROVECHAMIENTOS	N/A			
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	N/A			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	N/A			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	N/A			
TOTAL	N/A			

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

CUENTAS POR COBRAR	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	\$21,648.86	CUOTAS DE RECUPERACION DE DESAYUNOS PENDIENTES POR RECUPERAR
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-total	\$21,648.86	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días.

CUENTAS POR COBRAR	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	N/A	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	N/A	
PRESTAMOS OTORGADOS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	N/A	
Sub-total	N/A	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días.

CUENTAS POR COBRAR	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	N/A	

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	N/A	
PRESTAMOS OTORGADOS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	N/A	
Sub-total	N/A	
d) Mayor a 365 días.		
DOCUMENTOS POR COBRAR	N/A	
DEUDORES DIVERSOS	N/A	
PRESTAMOS OTORGADOS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	N/A	
Sub-total	N/A	
<b>TOTAL</b>	\$21,648.86	

D) Notas al Estado de Situación Financiera

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	N/A	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	N/A	
Sub-total	N/A	

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	N/A	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	N/A	
Sub-total		

b) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	N/A	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	N/A	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	N/A	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	N/A	
Sub-total		
<b>TOTAL</b>		

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

CUENTAS DE INVENTARIO DE ARTICULOS DE TRANSFORMACION Y/O ELABORACION	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	N/A			

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	N/A			
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	N/A			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	N/A			
BIENES EN TRANSITO	N/A			

CUENTA DE ALMACEN	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	N/A		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	N/A		
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	N/A		
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS DE LABORATORIO	N/A		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	N/A		

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

VESTUARIO BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	N/A		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	N/A		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	N/A		

**Inversiones Financieras**

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER EJECUTIVO	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER JUDICIAL	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS FINANCIEROS	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	N/A		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	N/A		
TOTAL	N/A		

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PUBLICO	N/A
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PUBLICO	N/A
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	N/A
TOTAL	N/A

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

CUENTAS DE BIENES INMUEBLES	MONTO DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DE	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	N/A				
EQUIPO DE COMPUTO	N/A				
EQUIPO DE TRANSPORTE	N/A				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	N/A				
MUEBLES	N/A				
EQUIPO DE SERVICIO	N/A				

CUENTAS DE BIENES INMUEBLES	MONTO DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DE	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS	N/A				
EDIFICIOS	N/A				
INFRAESTRUCTURA	N/A				
OTROS BIENES INMUEBLES	N/A				
TOTAL	N/A				

CUENTAS DE BIENES INTANGIBLES	MONTO DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MONTO DE DEPRECIACIÓN DE	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS	N/A				
EDIFICIOS	N/A				
INFRAESTRUCTURA	N/A				
OTROS BIENES INMUEBLES	N/A				
TOTAL	N/A				

**Estimaciones y Deterioros**

CUENTA	Criterios Utilizados Para Determinación De La Estimaciones
Estimaciones por perdidas de cuentas incobrables de documentos por cobrar	N/A
Estimaciones por perdidas de cuentas incobrables de deudores diversos	N/A
Estimaciones por perdidas de cuentas incobrables de ingresos por cobrar	N/A
Estimaciones por perdidas de cuentas incobrables de prestaciones otorgados	N/A
Estimaciones por perdidas de otras cuentas incobrables	N/A
Deterior acumulado de activos biológicos	N/A

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

**Otros Activos**

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
Activo circulante	N/A	
Bienes en concesión	N/A	
Bienes en arrendamiento financiero	N/A	
Bienes comodato	N/A	
Subtotal	N/A	

Activo no circulante	N/A	
Bienes en concesión	N/A	
Bienes en arrendamiento financiero	N/A	
Bienes comodato	N/A	
Subtotal	N/A	
Total	N/A	

**Pasivo**

**CUENTAS POR PAGAR  
MENOR O IGUAL A 90 DIAS**

CUENTA	IMPORTE	DISPONIBILIDAD DE PAGO
Proveedores por pagar	-\$0.04	FACTIBLE DE PAGO
Acreedores diversos	\$603,310.45	FACTIBLE DE PAGO
Retenciones y contribuciones por pagar	\$116,665.48	FACTIBLE DE PAGO
<b>TOTAL</b>	<b>\$719,975.89</b>	<b>FACTIBLE DE PAGO</b>

**MAYOR A 90 DIAS Y MENOR O IGUAL A 180 DIAS no aplica para la entidad**  
**MAYOR A 180 DIAS Y MENOR O IGUAL A 365 DIAS no aplica para la entidad**  
**MAYOR A 365 DIAS no aplica para entidad**

1.

CUENTA	IMPORTE	NATURALEZA
FONDOS Y BINES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	\$0	FONDO DEAHORRO EMPLEADOS, ADMINISTRADO POR LA ENTIDAD

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTOS	\$0	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	
DERECHOS	\$0	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY	\$0	
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS</b>	<b>\$589,166.00</b>	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES TRANSFERENCIAS	\$589,166.00	SUBSIDIO DE MUNICIPIO
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	\$0	
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$0	
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO	\$0	
OBSOLESCENCIA	\$0	
DISMINUCION EL EXCESO DE PROVISIONES	\$0	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$6,947.75	CUOTAS DE RECUPERACION (UBR, CONSULTAS MEDICAS)

Gastos y Otras Pérdidas:

MONTO TOTAL DE GASTO \$410,867.90

CUENTA	IMPORTE NETO	PORCENTAJE
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 182,936.00	44.52 %
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 3,400.00	0.82 %

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	0	
Inversiones financieras a largo plazo	0	
Bienes inmuebles e infraestructura	0	
Bienes muebles	0	
Bienes intangibles	0	
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones financieras a largo plazo	0	

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

Bienes inmuebles e infraestructura	0	
Bienes muebles	0	
Bienes intangibles	0	
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones financieras a largo plazo	0	
Bienes inmuebles e infraestructura	0	
Bienes muebles	0	
Bienes intangibles	0	

2. Patrimonio generado

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$185,245.85	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,301,856.23	
REVALUOS		
Revaluó de bienes inmuebles		
Revaluó de bienes muebles		
Revaluó de bienes intangibles		
Otros revaluos		
RESERVAS		
Reservas del patrimonio		
Reservas territoriales		
Reservas por contingencias		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Cambios en políticas contables		
Cambios por errores contables		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

CUENTA	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$3,712.80	\$3,712.80
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$5,558,779.44	\$5,439,362.80
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$13,915.00	\$13,915.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$5,576,407.24</b>	<b>\$5,327,699.97</b>

ADQUISICIÓN POR ACTIVIDADES DE INVERSION	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICION CON SUBSIDIOS DEL SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
BIENES INMUEBLES, INFRAEASTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0		0
BIENES MUEBLES	\$1,540,490.03		0

	2020	2019
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	N/A	N/A
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	N/A	N/A
Depreciación	-\$17,054.76	-\$602,304.17
Amortización	N/A	N/A
Incrementos en las provisiones	N/A	N/A
Incremento en inversiones producido por revaluación	N/A	N/A
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	N/A	N/A
Incremento en cuentas por cobrar	N/A	N/A
Partidas extraordinarias	N/A	N/A
Otros ingresos y beneficios	N/A	N/A

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

Flujo neto de efectivo	N/A	N/A
------------------------	-----	-----

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

<b>SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE AMEALCO</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Ene al 31 de Ene de 2020</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$596,113.75</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.00</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$596,113.75</b>

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

<b>ISTEMA MUNICIPAL PARA ELDESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE AMEALCO</b> <b>Cconciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Ene al 31 de Ene de 2020</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$393,813.14</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$17,054.76</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$17,054.76	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$410,867.90</b>

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

#### b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, 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 este documento son las siguientes:

##### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

*Contables:* No aplica para la entidad

Valores: No aplica para la entidad

Emisión de obligaciones: No aplica para la entidad

Avales y garantías: No aplica para la entidad

Juicios: No aplica para la entidad

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica para la entidad

Bienes concesionados o en comodato: No aplica para la entidad

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos: No aplica para la entidad

Cuentas de egresos: No aplica para la entidad

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. No aplica para la entidad
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. No aplica para la entidad
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. No aplica para la entidad

#### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1. Introducción

###### INTRODUCCION

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Amealco de Bonfil, Qro., es un organismo público descentralizado con personalidad jurídica propia, sujeto a la normatividad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro. El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Amealco de Bonfil, Qro., es una Institución que conduce las políticas públicas en materia de Asistencia Social que promueven la integración de la familia con valores y con reconocimiento a cada uno de los miembros. Así mismo, promovemos acciones encaminadas para mejorar la situación vulnerable de menores, adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad.

##### 2. Panorama Económico y Financiero

A través de las transferencias que hacia el municipio y de las cuotas de recuperación que se generaban en la entidad, logramos mantener una estabilidad financiera evitando tener deuda.

##### 3. Autorización e Historia

**HISTORIA;** El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Amealco, Qro., como organismo público encargado de instrumentar, aplicar y dar dimensión plena a las políticas públicas en el ámbito de la Asistencia Social, tiene su origen y es heredero de instituciones y programas que en su momento y con otras identidades, constituyeron valiosas respuestas ante las situaciones de desventaja social que han afrontado sectores de la población más desprotegido.

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

Su primer antecedente formal es el Programa Gota de Leche que en 1929 aglutinaba a un sector de mujeres mexicanas, quienes se encargaban de proporcionar este alimento a niñas y niños de la periferia de la Ciudad de México. Ello dio origen a la creación de la Asociación Nacional de Protección a la Infancia, que reorganizó a la Lotería Nacional precisamente para apoyar a la Beneficencia Pública, encargada desde entonces de sustentar acciones de este tipo.

Posteriormente a partir de 1943, al crearse la Secretaría de Salubridad y Asistencia, fusionando las actividades de la entonces Secretaría de Asistencia Pública con las del Departamento de Salubridad, se integró la Subsecretaría de Asistencia Pública, la que compartía con la de Salubridad, las funciones de atención a los grupos sociales más desprotegidos y vulnerables; es entonces cuando se da relevancia al concepto de la asistencia social.

El 31 de enero de 1961, tomando como fundamento los Desayunos Escolares, se crea por Decreto Presidencial, el organismo descentralizado Instituto Nacional de Protección a la Infancia (INPI), que generó una actitud social de gran simpatía y apoyo hacia la niñez.

Posteriormente, el 15 de julio de 1968 es creado también por decreto Presidencial, la Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez (IMAN) orientando a la atención de niñas y niños huérfanos abandonados, desvalidos, discapacitados o con ciertas enfermedades.

Más tarde en los años setenta se crea el Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia, por la afinidad de objetivos se fusiona con la Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez, para dar paso al Sistema Nacional DIF.

Fue entonces que en 1977 se crea por decreto presidencial el Sistema Nacional DIF, como un Organismo Público Descentralizado y con patrimonio y personalidad jurídica propias, con el objetivo primordial de promover el bienestar social, esto a partir de la fusión del Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia (IMPI), con la Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez (IMAN), considerando que ambos tenían objetivos y programas comunes que debían cumplirse a través de un solo organismo, el cual coordinará los programas gubernamentales y en general las acciones a favor del bienestar de las familias mexicanas.

Decreto por el que se creó el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, de fecha 10 de Enero de 1977 y publicado en el periódico oficial del Estado el día 13 de Abril de 1977.

En el periodo del Presidente Miguel de la Madrid Hurtado se expidió un decreto con fecha 20 de diciembre de 1982, donde se modificó la estructura orgánico-funcional del SNDIF incorporando los servicios de Asistencia Social y Rehabilitación.

En 1985 se aprueba la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de carácter Municipal, denominados Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia.

Ley que crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga" el 26 de Diciembre de 1985 (P.O. No. 52).

- a) Fecha de creación del ente:  
Con fecha 6 de Marzo de 1986, se publica en el periódico oficial de Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga" el Decreto que crea el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Amealco, Qro.
- b) Principales cambios en su estructura: desde su creación y hasta la fecha no se ha realizado cambios.

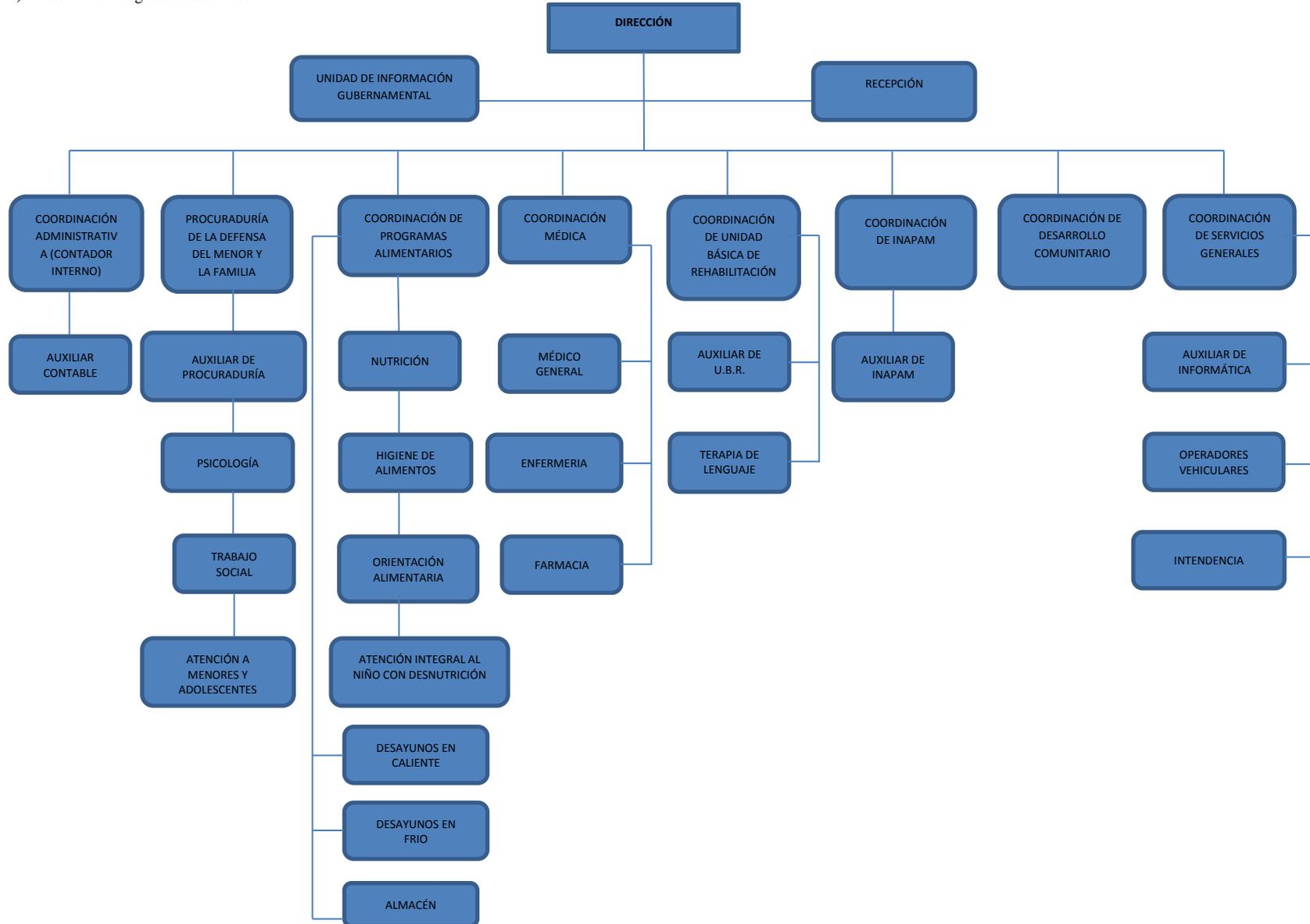
#### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social:
  - I) Promover el bienestar social y prestar servicios de asistencia social, atendiendo a las normas que dicten para tal efecto la secretaria de salud; la dirección de salud del estado y los sistemas nacional y estatal para el desarrollo integral de la familia.
  - II) apoyar el desarrollo de la familia y de la comunidad.
  - III) impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez.
- b) Principal actividad: asistencia social.
- c) Ejercicio fiscal: del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020.

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

- d) Régimen jurídico: persona moral sin fines de lucro
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: impuesto sobre la renta (ISR) impuesto sobre nómina (ISN)
- f) Estructura organizacional básica:



Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: No aplica para la entidad.

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. La entidad está trabajando en base a la normatividad del CONANC
- 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 .por parte de la entidad se hace un comparativo con años anteriores para así no tener deuda e ir de la mano con los ingresos recibidos.
- c) Postulados básicos.
  1. Sustancia económica
  2. Entidad económica
  3. Negocio en marcha.
  4. Devengación contable
  5. Asociación de costos y gastos con ingresos
  6. Valuación
  7. Dualidad económica
  8. Consistencia
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente. No aplica para la entidad
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengada. No aplica para la entidad.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria. No aplica para la entidad
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No aplica para la entidad
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No aplica para la entidad.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios. No aplica para la entidad.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. No aplica para la entidad.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. No aplica para la entidad.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. No aplica para la entidad.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. No aplica para la entidad.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. No aplica para la entidad.
- j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica para la entidad.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informará sobre:

Activos en moneda extranjera: No aplica para la entidad.

- a) b) Pasivos en moneda extranjera: No aplica para la entidad.
- c) Posición en moneda extranjera: No aplica para la entidad.
- d) Tipo de cambio: No aplica para la entidad.

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

e) Equivalente en moneda nacional: No aplica para la entidad.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

#### 8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: El sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Del Municipio de Amealco de Bonfil adopta para el proceso de Depreciación de Activos los porcentajes emitidos en la “Guía de vida Útil Estimada y Porcentajes de

Depreciación” publicada en el diario oficial de la Federación el 15 de agosto de 2012, por lo que al cierre del mes de Enero 2020 se presentan las depreciaciones de los activos como sigue:

Número de Inventario	Descripción	Costo	Porcentaje de Depreciación	Frecuencia de Depreciación	Fecha a Depreciar	Monto por Depreciar
<b>ENERO</b>						
5111000029-1	ESTANTE	\$20,937.07	0.83%	MENSUAL	31/01/2020	\$174.48
5111000029-2	ESTANTE	\$9,746.19	0.83%	MENSUAL	31/01/2020	\$81.22
5111000088-1	SILLON	\$10,340.00	0.83%	MENSUAL	31/01/2020	\$86.17
5121000008-1	BARANDALES	\$14,732.00	0.83 %	MENSUAL	31/01/2020	\$122.77
5151000003-1	CÁMARA DE VÍDEO PARA EQUIPO MULTIMEDIA	\$18,246.80	2.78 %	MENSUAL	31/01/2020	\$506.81
5311000119-1	ESTERILIZADORES MÉDICO QUIRÚRGICOS	\$6,786.00	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$113.10
5151000124-13	COMPUTADORA COMPLETA	\$11,569.00	0.00103 %	MENSUAL	31/01/2020	\$0.12
5151000124-14	COMPUTADORA COMPLETA	\$12,081.76	0.00198 %	MENSUAL	31/01/2020	\$0.24
5311000276-1	COMBO CON COMPRESA	\$34,133.78	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$568.90
5311000276-2	COMBO CON COMPRESA	\$38,692.18	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$644.87
5311000276-3	COMBO CON COMPRESA	\$40,249.99	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$670.83
5311000277-1	Ultrasonido	\$28,500.40	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$475.01
5411000002-3	AUTOMOVILES	\$153,664.00	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$2,561.07
5411000005 -1	CAMIONETAS DE CARGA LIGERA	\$158,050.00	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$2,634.17
5411000005-3	CAMIONETAS DE CARGA LIGERA	\$257,500.00	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$4,291.67
5411000005-4	CAMIONETAS DE CARGA LIGERA	\$247,400.00	1.67 %	MENSUAL	31/01/2020	\$4,123.33
<b>Número de Bienes por Depreciar en el Mes:</b>		14		<b>Monto Total de la Depreciación en el Mes:</b>		\$17,054.76

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: Nada que manifestar.

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No aplica para la entidad
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No aplica para la entidad
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No aplica para la entidad
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. No aplica para la entidad
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables No aplica para la entidad
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No aplica para la entidad

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

- a) Inversiones en valores: No aplica para la entidad
- b) Patrimonio de organismos descentralizados: No aplica para la entidad
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica para la entidad
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica para la entidad

#### **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta: No aplica para la entidad
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: No aplica para la entidad.

#### **10. Reporte de la Recaudación**

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales. No aplica para la entidad
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. : No aplica para la entidad

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

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. La institución solo cuenta con pasivos a corto plazo.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. No aplica para la entidad

#### **12. Calificaciones otorgadas**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. No aplica para la entidad.

#### **13. Proceso de Mejora**

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno: No aplica para la entidad.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. No aplica para la entidad.

#### **14. Información por Segmentos**

Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2020

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. No aplica para la entidad.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

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

**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. No aplica para la entidad.

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

---

BIOL. MIGUEL ANGEL GURRIA ALVAREZ  
DIRECTOR GENERAL

---

C.P ARELI NAVARRETE MARTINEZ  
CONTADOR INTERNO