

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUIS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acondicionar sus rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea clara y comprensible.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revelará su tipo y plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2019	
BANCOS/TESORERÍA	\$ 196,299.26	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	
Suma \$	196,299.26	\$

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integrará:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha
Hora de impresión

Banco	Importe
BANORTE	\$ 176,299.26
	\$.00
	\$.00
Suma \$	176,299.26

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,371.39	\$ 371.39
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00

ELABORÓ:

	Suma	\$	5,371.39	\$	371.39
--	------	----	----------	----	--------

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
CUENTAS POR COBRAR #SIP(1122)		0
DEUDORES DIVERSOS #SIP(1123)		0
OTROS DERECHOS #SIP(1129)		0
		0
		0
Suma \$	- \$	-

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público 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 ente público, 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.

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de Impresión ()

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta *Inversiones financieras*, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las *inversiones financieras*, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de *Bienes Muebles e Inmuebles*, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de *activos intangibles* y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS		
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES	\$ -	\$.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 18,198.01	\$.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	18198.01	\$.00
SOFTWARE	\$ 234,072.00	\$ 181,572.00

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LICENCIAS		\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES		234072	181572
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$ 95,927.58	\$.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA		95927.58	0
Suma		348197.59	181572

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

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:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de impresión ()

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,925,620.77	\$ 1,008,281.16
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	1,925,620.77 \$	1,008,281.16

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 331.88
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 934,972.16
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 654,566.41
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	1,589,870.45

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de impresión ()

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de *ENTE/INSTITUTO*, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- **Pasivo No Circulante**

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

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	#SFP(4211)
Subtotal Participaciones	10515239.78
APORTACIONES	#SFP(4212)
Subtotal Aportaciones	0
	#SFP(4213-02-001)
	#SFP(4213-02-002)
Subtotal Convenios	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	#SFP(4214)
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	#SFP(4215)

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de Impresión ()

Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones		0
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	#SFP(4221)	
Subtotal Transferencias y Asignaciones		0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	#SFP(4223)	
Subtotal Transferencias y Asignaciones		0
Otros Ir PENSIONES Y JUBILACIONES	#SFP(4225)	
Subtotal Pensiones y Jubilaciones		0

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	10170754.58
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	#SFP(5200,1)
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	#SFP(5300,1)
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	#SFP(5400,1)
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	#SFP(5500,1)
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	10,170,754.58

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5184162.42	51%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0	0%
SEGURIDAD SOCIAL	0	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de Impresión ()

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	176299.26	258603.51
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0	0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	0	0
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	176,299.26	\$ 258,603.51

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

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

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación	95927.58	0.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		

Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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 el 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.

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 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

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	Importe
VALORES	0
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0
AVALES Y GARANTÍAS	0
JUICIOS	0
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$	0

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

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.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- 4 El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha
Hora de Impresión

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.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; se encontró en el ejercicio 2019 un poco limitado con el recurso obtenido y por esto se tuvo la necesidad de implementar un plan de austeridad.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Se informa que el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; se decretó como organismo descentralizado el Sábado 24 de Abril de 1999, entrando en funciones a partir del 01 de Octubre del 2011.
- b) Durante el ejercicio 2019 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no tuvo cambios dentro de su estructura.

4. Organización y Objeto Social

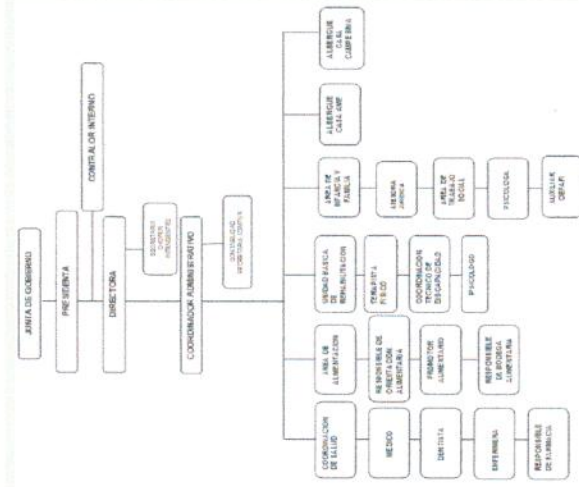
Se informará sobre:

- a) Ejecutar la asistencia social mediante modelos de vanguardia con un enfoque humano para ofrecer soluciones a las familias y personas que se encuentran excluidas del bienestar y derechos a través de programas destinados a rescatarlos de su vulnerabilidad, prevenir incidencias y potenciar sus capacidades para incluirlos al desarrollo mediante la gestión de programas integrales con criterios de calidad.
- b) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; es un organismo dedicado a brindar una Asistencia Social de calidad a todos los ciudadanos del municipio.
- c) El ejercicio fiscal es el 2019.
- d) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; es un organismo descentralizado sin fines de lucro.

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

e) *En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; se tiene la obligación de retener ISR por Sueldos y Salarios así como por Servicios Profesionales.*



a) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P. no se cuentan con fideicomisos del cual sea parte.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normalidad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: Si (x) No ()
- b) La normalidad 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.

Se aplica el método de costo histórico.

c) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., se aplican los siguientes postulados:

- Sustancia económica
- Entidad económica
- Devengación contable
- Asociación de costos y gastos con ingresos
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se cuenta con un método para la actualización de activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio.
- b) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se tienen operaciones con moneda extranjera.
- c) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se cuenta con inversiones en compañías subsidiarias, consolidadas y asociadas.
- d) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; cuenta con un sistema de valuación que es el de Valuación a costo de precio.
- e) En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 no se realizaron cambios a las políticas contables aplicadas por este Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.
- f) No se crean reservas al 30 de Septiembre de 2019.
- j) En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 no se realizaron depuración y cancelación de saldos por este Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

En el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2019 en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se realizaron operación en moneda extranjera por lo tanto no tenemos protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha ()
Hora de impresión ()

- a) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., no se han realizado depreciaciones o amortizaciones a los activos.
- b) En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 se realizaron depreciaciones en el tercer trimestre por la cantidad de \$95,927.58
- c) En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; obtuvo gastos capitalizados por la cantidad de \$76,398.01, de los cuales \$52,500.00 de software.
- d) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P. no cuenta con inversiones financieras de ningún tipo.
- e) Se tiene un valor en activo fijo hasta el 30 de septiembre de 2019 por la cantidad de \$390,324.26
- f) En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se tienen en garantía, señalados de embargos, litigios, títulos de inversiones los activos del Organismo.
- g) En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 no se han realizado procedimientos, implicaciones, entre otros, a los activos del Sistema.
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
- a) En el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 no se cuenta con inversiones en valores
- b) El Patrimonio del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; es de \$390,324.26
- c) En el ejercicio no se realizaron inversiones de participación mayoritaria en empresas por parte del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.
- d) En el ejercicio no se realizaron inversiones de participación minoritaria en empresas por parte del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P. no se cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

- a) En el ejercicio 2019 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; tuvo ingresos por participación por la cantidad de \$10,515,239.78
- b) Se espera que las recaudaciones de los ingresos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; sean de acuerdo a las proyecciones que se tienen en el Presupuesto de Ingresos 2019.

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

Se informa que en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., al 30 de septiembre de 2019 se tiene una deuda de \$1,925,620.77

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha
Hora de impresión

12. Calificaciones otorgadas

Se informa, que en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., no realizo transacciones, que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019 no se realizaron procesos de mejora en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica.

16. Partes Relacionadas

En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., 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

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". LLa Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

ELABORÓ:

16 / 16

AUT