

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
 Efectivo y Equivalentes

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1112101	CTA. 0814396100	CORRIENTE	\$ 69,317.06
		Total	69,317.06

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Mayor a 365 días
		Total	0.00			

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

  
 L.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF

  
 C. VERÓNICA HUERTA GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMDIF

  
 LIC. LUISA LEZMA FERNANDEZ  
 DIRECTORA DEL SMDIF

  
 LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF





Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo

Inversiones Financieras  
 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
<b>NO APLICA</b>						
Total:						0.00

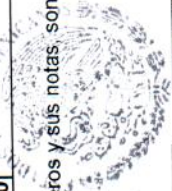
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF



C. VERÓNICA HUÉRFAN GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMDIF

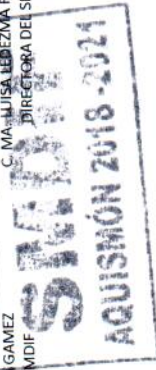




C. MARÍA LUISA HEBEZMA FERNANDEZ  
 DIRECTORA DEL SMDIF



T.L.C. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
 Inversiones Financieras (Fideicomisos)

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Participaciones y Aportaciones de Capital		Monto	Tipo	Ente público
Cuenta	Nombre de la cuenta			
<b>NO APLICA</b>				
Total		0.00		

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

 C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	  SMDIF AQUISMÓN 2018-2021	 C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF	 LIC. OSCAR SALDAÑA RODIRGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF	

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

<b>Bienes Muebles e Inmuebles</b>					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	SIN DEPRECIAR			
12413	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICA Y LABORATORIO	SIN DEPRECIAR			

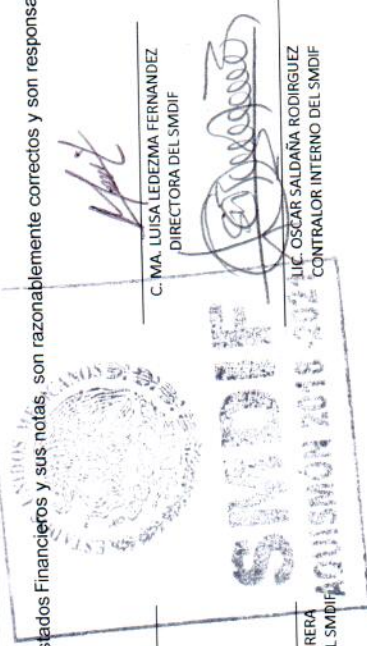
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
<b>Activos Intangibles</b>					
1251	SOFTWARE	SIN DEPRECIAR			
<b>Activos Diferidos</b>					
<b>Amortización Acumulada</b>					
<b>Total:</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

*[Firma]*  
**C. VERONICA HUÉRTAGAMEZ**  
 PRESIDENTA DEL SMDIF

*[Firma]*  
**C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ**  
 DIRECTORA DEL SMDIF

*[Firma]*  
**L.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA**  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera

Activo  
 Estimaciones y Deterioros

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Texto y Formato Libre	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
Cuenta	<b>NO APLICA</b>	
(especificar otras)		

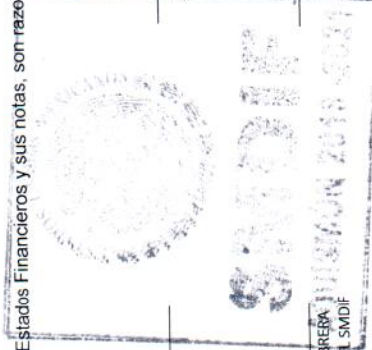
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
 C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMIDIF

  
 C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ  
 DIRECTORA DEL SMIDIF

  
 L.P. IVONNE YARET ELIZONDO CARRERA  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMIDIF

  
 LIC. OSCAR SALDANA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMIDIF







Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera

Activo  
 Otros activos

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Cantidad	Características
<b>NO APLICA</b>			
Total:			0.00

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

 C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 L.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF	 LIC. OSCAR SALDAÑA RODIRGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2112	PROVEEDORES A PAGAR A CP	263,089.81				X	BAJA
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	500,543.04				X	MEDIA
	<b>Total</b>	<b>763,632.85</b>					

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



**SMDIF**  
**AQUISMÓN 2018 - 2021**



C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMDIF



C. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF





**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Actividades**  
**Ingresos de Gestión**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
31111810101RLID1CGD1190017	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	5,214,202.23	CORRIENTE	
	<b>Total</b>	<b>5,214,202.23</b>		

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

 C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 C. MA. LUISA LEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 <b>SMDIF</b> <b>AQUISMÓN 2018 - 2021</b>	
 LIC. OSCAR SALDANA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF	

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Actividades  
Otros Ingresos y Beneficios**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
31116111200IRLID1CGD1143017	DONACIONES	0.00	CORRIENTE	
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>		

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

	 C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 C. MA. LUISA LEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF	 LIC. OSCAR SALDAÑA RODIRGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF	

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Actividades  
 Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
<b>NO APLICA</b>				
Total			0.00	

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

  
 C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMDIF

  
 C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ  
 DIRECTORA DEL SMDIF



  
 L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF


  
 LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
<b>NO APLICA</b>						
	Total	0.00				

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

  
 C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
 PRESIDENTA DEL SMDIF

  
 L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF



**SMDIF**  
**AQUISMÓN 2018 -2021**

  
 C. MA. LUISA LEZMA FERNANDEZ  
 DIRECTORA DEL SMDIF

  
 LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Modificaciones al Patrimonio Generado**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	<b>Total</b>	0.00				

**NO APLICA**

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



*[Signature]*  
C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
PRESIDENTA DEL SMDIF

*[Signature]*  
C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ  
DIRECTORA DEL SMDIF

*[Signature]*  
LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABREJA  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF  
AQUISMÓN 2018 -2021

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  
**Efectivo y Equivalentes**  
**Flujo de Efectivo**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

Cuenta	Concepto	2018	2017
<b>Efectivo en bancos - Tesorería</b>			
1112	BANCOS	\$ 69,317.06	\$ 192,499.20
<b>Efectivo en bancos - Dependencias</b>			
		\$ -	\$ -
<b>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</b>			
		\$ -	\$ -
<b>Fondos con afectación específica</b>			
		\$ -	\$ -
<b>Depósitos de Fondos de Terceros y otros</b>			
		\$ -	\$ -
	<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>69,317.06</b>	<b>192,499.20</b>

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

 C. VERONICA-HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
---	--

  
**SMDIF**  
**AQUISMÓN 2018-2021**  
 Lic. ÓSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
 CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  
**Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2018**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

<b>Bienes Muebles</b>						
Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
	SOFTWARE	02/03/2018	PROGRAMA CONFFYA SCG GUBERNAMENTAL	\$ 75,632.00		\$ 75,632.00

<b>Bienes Inmuebles</b>						
Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio

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

  
C. VERONICA HUERTA GAMEZ  
PRESIDENTA DEL SMDIF

C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ  
DIRECTORA DEL SMDIF

LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ  
CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF








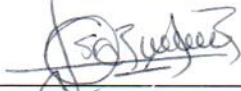
**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

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

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	X	X
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación		X
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

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

 <hr/> C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	  <b>SMDIF</b> AQUISMÓN 2018 -2021	 <hr/> C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 <hr/> L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF		 <hr/> LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**  
**Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2018**  
**(Cifras en pesos)**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		11,620,950.00
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		
		\$ -
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
		\$ -
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 11,620,950</b>

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

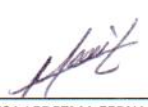
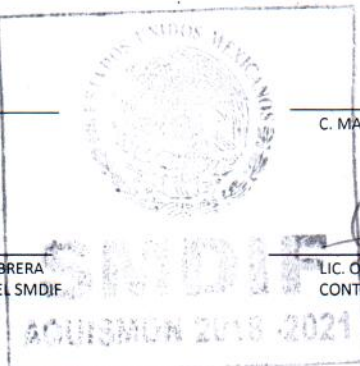
 <hr/> C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 	 <hr/> C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
 <hr/> L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF	<hr/> LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF	

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018**  
**(Cifras en pesos)**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 11,620,948</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		
		<b>\$ 690,300</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 112,500.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 9,075.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 90,075.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 300,750.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 3,750.00	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	\$ 1,650.00	
Activos intangibles	\$ 60,000.00	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ 112,500.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		
		<b>\$ -</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 10,930,648</b>

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

 <hr/> C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF	 <hr/> C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF	 <hr/> L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF
		 <hr/> LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF

**Notas a los Estados Financieros**  
**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.**

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 este documento son las siguientes:

**A) Contables:**

**Valores** 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.

**Emisión de obligaciones** Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

**Avales y garantías** No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

**Juicios** Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares** Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

**Cuentas por cobrar a cargo de usuarios de los servicios de agua / contribuyentes del impuesto predial** El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para la recuperación de los saldos pendientes.

Saldo al 01 enero 2018	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de marzo de 2018
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Nota: Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), periodo de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

**Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales** El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus

\*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.

**Bienes concesionados o en comodato**

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


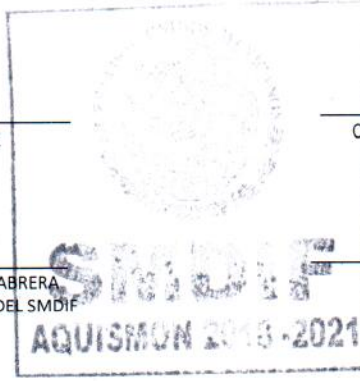



**B) Presupuestales:**

**NOTAS DE MEMORIA**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	10,329,733.36	11,620,950.03	
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	- 5,562,896.63	- 6,406,747.80	
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	- 4,766,836.73	- 5,214,202.23	
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 10,329,731.76	- 11,620,948.23	
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	5,423,388.46	6,229,146.04	
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	-	
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	- 10,000.00	- 10,000.00	

8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	127,066.55	122,866.55	
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	3,208.80	3,208.80	
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	4,786,067.95	5,275,726.84	
...	...			
TOTAL		0.00	0.00	

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

 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF</p>	 <p style="font-size: 2em; font-weight: bold; opacity: 0.5;">SMDIF</p> <p style="font-size: 1.2em; font-weight: bold;">AQUISMON 2018-2021</p>	 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF</p>
 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF</p>		 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF</p>

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

### 1. Introducción:

Aquismón se encuentra en la denominada Huasteca Potosina al oriente del estado, donde tiene una población de 48, 772 (INEGI 2015) dentro de esta una población indígena de poco mas de 25,500 personas. Su lengua indígena es el huastecos y el náhuatl. La principal etnia es la Tenek o Huasteca, Las principales actividades económica del municipio son la ganadería y la agricultura, la cual tiene como principal cultivo, café, maíz y cítricos en la zona montañosa y caña de azúcar, en la zona norte del municipio, además de ser un municipio turístico donde sus principales atractivos turísticos son el Sótano de las Golondrinas, la Cascadas de Tamul, el balneario de Tambaque, las cuevas de Mantetzulel, el Sótano de las Huahuas, Puente de Dios y Cueva Linda.

### 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 2018 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 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.

Durante el ejercicio 2018 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) Objeto social.

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.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

### SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

b) Principales actividades.

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.

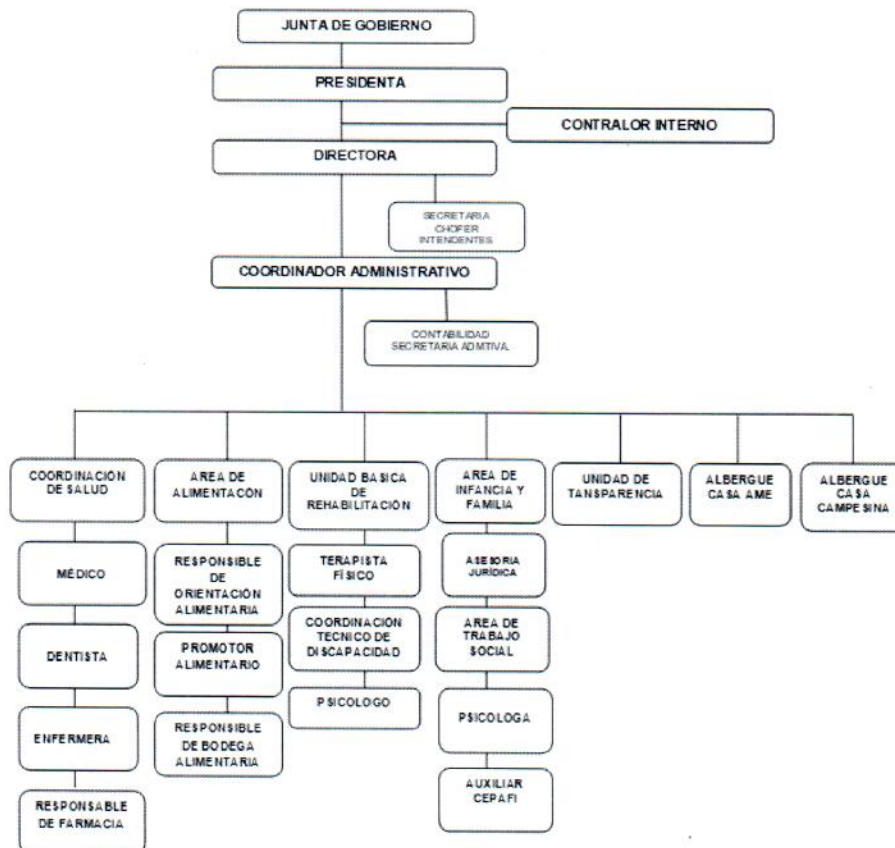
c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el municipio ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; es un organismo descentralizado sin fines de lucro.

d) Consideraciones fiscales del municipio: obligaciones fiscales (revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener).

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.

e) Estructura organizacional básica.-



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

#### SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.  
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 normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: Si ( x ) No ( )
- 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.

Se aplica el método de costo histórico.

- c) Postulados básicos.

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) 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:

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) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se tienen operaciones con moneda extranjera.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

#### SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

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) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; no se cuenta con ningún Sistema o método de evaluación de inventarios y costo de lo vendido.

- e) 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:

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 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.

#### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 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:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P., no sean realizadas depreciaciones o amortizaciones a los activos.

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018 no se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación en el Organismo.

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; tuvo gastos capitalizados por \$75,632.00.

- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

#### SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

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) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el municipio:

Se tiene un valor en activo fijo hasta el 30 de septiembre de 2018 por la cantidad de \$399, 554.00

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.:

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) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

En el periodo del 01 de enero al 30 septiembre de 2018 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) Inversiones en valores.

En el periodo del 01 de enero al 30 septiembre de 2018 no se cuenta con inversiones en valores

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

El Patrimonio del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; es de \$399,554.00

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

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) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

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:

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

#### SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

**a)** Análisis del comportamiento de la recaudación, de forma separada los ingresos locales de los federales:

En el ejercicio 2018 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Aquismón, S.L.P.; tuvo ingresos por participación por la cantidad de \$5,214,202.23.

**b)** Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

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 2018.

#### **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 del 2018 se tiene una deuda de \$763,632.85.

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

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

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

En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 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:**

No aplica.

#### **15. Eventos Posteriores al Cierre:**

El municipio 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 afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

#### **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 los Estados Financieros:**


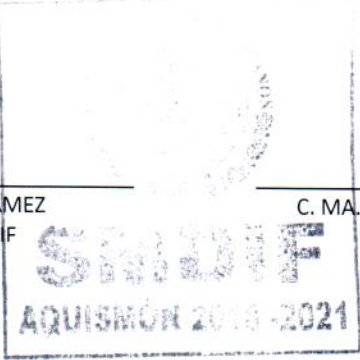


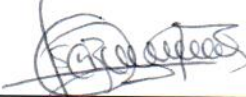
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AQUISMÓN, S.L.P.

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**". 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

		
_____ C. VERONICA HUERTA GAMEZ PRESIDENTA DEL SMDIF		_____ C. MA. LUISA LEDEZMA FERNANDEZ DIRECTORA DEL SMDIF
		
_____ L.E.P. IVONNE YARET ELIZONDO CABRERA COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL SMDIF		_____ LIC. OSCAR SALDAÑA RODRIGUEZ CONTRALOR INTERNO DEL SMDIF