Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

2019

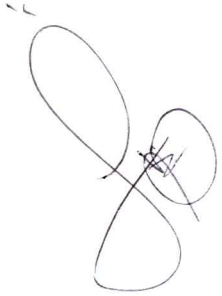
Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Corte: 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	CONTABLES
	PRESUPUESTALES







Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2018	2017	2016	2015	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	361,009.02	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	56,823.17	0.00	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-0.92	0.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	35,990.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 INVENTARIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	62,200.50				
1145	Bienes en Tránsito	62,200.50				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la informacion financiera por cambios en el metodo

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Caracteristica
1240	Bienes Muebles	354,542.39	0.00	0.00				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	264,917.28	0.00	0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	39,113.81	0.00	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16,346.05	0.00	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	8.00	0.00	0.00				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	34,157.25	0.00	0.00				

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Caracteristica

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	585,096.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-86,249.29	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	27,577.49	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	635,875.02	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,892.79	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Dif Municipal Pueblo Nuevo

Encargada Administrativa
Lic. Rosalía Daniela Fausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Notas de Desglose Estado de Actividades

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,324,000.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,324,000.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	4,324,000.00	

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica

EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	3,675,281.48	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,446,990.28	94%	
5110	Servicios Personales	2,380,367.75	65%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,069,499.19	56%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	211,073.74	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	99,794.82	3%	
5120	Materiales y Suministros	519,655.85	14%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	71,915.11	2%	
5122	Alimentos y Utensilios	37,451.76	1%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	110,048.58	3%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,275.46	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	16,077.53	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	197,000.49	5%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,310.08	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	73,576.84	2%	
5130	Servicios Generales	546,966.68	15%	
5131	Servicios Básicos	28,291.22	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,872.22	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	46,485.50	1%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	840.00	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	28,181.10	1%	
5138	Servicios Oficiales	436,492.64	12%	
5139	Otros Servicios Generales	3,804.00	0%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	228,291.20	6%	
5230	Subsidios y Subvenciones	4,525.50	0%	
5231	Subsidios	4,525.50	0%	
5240	Ayudas Sociales	223,765.70	6%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	223,765.70	6%	

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Dif Municipal Pueblo Nuevo

Encargada Administrativa
Lic. Rosalía Daniela Frausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00	P	A
3120	Donaciones de Capital	0.00	P	A
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	P	A

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	648,718.52	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,175,523.22	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Encargada Administrativa
Lic. Rosalia Daniela Frausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	10,000.00	10,000.00
1112	Bancos/Tesorería	740,463.71	-123.41
1110	Total	750,463.71	9,876.59

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1240	Bienes Muebles	354,542.39		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	264,917.28		
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	39,113.81		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16,346.05		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	8.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	34,157.25		

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Encargada Administrativa
Lic. Rosalia Daniela Frausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		**4,324,000.00**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**4,324,000.00**

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Encargada Administrativa
Lic. Rosalía Daniela Frausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		**3,675,281.48**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**0.00**
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	
3. Más gastos contables no presupuestales		**0.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**3,675,281.48**

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

Directora General
Arq. María del Pilar Solórzano Villanueva

Encargada Administrativa
Lic. Rosalía Daniela Frausto Rodríguez

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Pueblo Nuevo, GTO

Notas de Memoria

Correspondiente del 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	4,260,000.00	0.00	4,260,000.00				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	4,324,000.00	4,260,000.00	-64,000.00				
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	4,324,000.00	4,324,000.00	0.00				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	4,260,000.00	3,988,746.14	271,253.86				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	3,988,746.14	3,675,281.48	313,464.66				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	3,675,281.48	3,673,981.48	1,300.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	3,673,981.48	3,673,981.48	0.00				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	3,673,981.48	0.00	3,673,981.48				

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

Directora General
Arq. Maria del Pilar Soterzano Villanueva

Dif Municipal Pueblo Nuevo

Encargada Administrativa
Lic. Rosalia Daniela Erausto Rodriguez

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

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.
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.

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
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						
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO						
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO						
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO						
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
...	...						
	TOTAL						

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.