

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. En este rubro se tiene el monto en bancos de \$202,139.20 (doscientos dos mil ciento treinta y nueve pesos 20/100 m.n.), largo y corto plazo.
2. **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**
En el rubro de deudores por cobrar a corto plazo se tiene la cantidad de \$72,675.66 (setenta y dos mil seiscientos setenta y dos pesos 00/100 m.n.), derechos a recibir la cantidad de -\$2,300.00 (dos mil trescientos pesos 00/100 m.n.).
3. Los derechos a recibir y equivalentes no se tiene una desagregación por su vencimiento.
4. **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**
Este ente público no realiza ningún proceso para su transformación y/o elaboración de bienes.
5. No se cuenta con ningún método de valuación.
6. **Inversiones Financieras**
Este ente público no cuenta con inversiones financieras.
7. Este ente público no cuenta con inversiones financieras.
8. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**
En su mayoría los bienes muebles con los que cuenta la entidad no son propiedad de la misma, son propiedad del Sr. Peñamiller, Oro., y se encuentran en comodato; en cuanto al monto de las depreciaciones, este ente público no ha aplicado.
9. No se tienen activos intangibles.
10. **Estimaciones y Deterioros**
A la fecha no se cuenta con un reglamento para la estimación de cuentas incobrables.
11. **Otros Activos**
La cantidad que se tiene en el rubro de otros activos es \$5,414.56 (cinco mil cuatrocientos catorce pesos 56/100 m.n.).

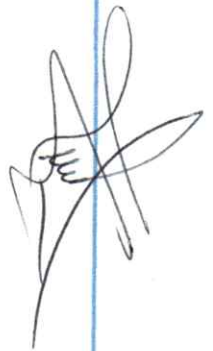
4 (COOH 1334)
Coo

Est

Or J

Quere

Contable / 1



Ingresos de Gestión

1. No se cuenta con ningún tipo de ingreso de gestión.

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

2. Del rubro de transferencias municipales es la cantidad de \$8,378,224.00 (ocho millones trescientos setenta y ocho mil dos

Otros Ingresos y Beneficios

3. No se cuenta con Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Est. Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Del rubro de gastos de funcionamiento es la cantidad de \$8,218,819.00 (ocho millones doscientos dieciocho mil ochocientos sesenta y tres dólares y noventa y cinco centavos) (doscientos diecinueve mil cuatrocientos setenta y ocho participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, ingresos y gastos extraordinarios.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Dicho ente no llevó a cabo ninguna modificación al patrimonio contribuido.
2. Dicho ente no llevó a cabo ninguna modificación al patrimonio contribuido.

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

² Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el Informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la

Handwritten signature/initials in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Contable / 2

Handwritten signature in blue ink.

Large handwritten signature in blue ink.

2. No se cuenta con adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Ru

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

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

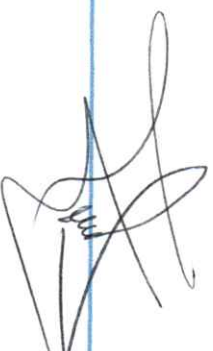
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

4 COOH 15 *

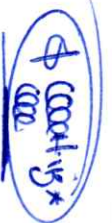


Contable / 3


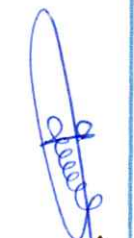



2.4	Movimiento y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Mas Gasto Contables No Presupuestales		
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		0



Contable / 4

2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	7,300
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifiquen el balance del ente contables es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para 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

Contables

Contables

Contables

Contable / 5

Contable

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en ga otros. NADA QUE MANIFESTAR.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. NADA QUE MANIFESTAR.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. NADA QUE MANIFESTAR.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias; previo al cierre presupuestario de cada periodo que se

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Cuenta Pública Anual del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller, Qro.; es el finanzas públicas del DIF Municipal, durante el ejercicio fiscal 2019. Dicho Informe se diferencia de otros por su enfoque financiero y Se caracteriza por presentar resultados definitivos de la administración, manejo y aplicación de los ingresos y egresos transparentar la gestión financiera, mediante la rendición de cuentas sobre la obtención, destino y aplicación de los recursos por través del análisis de los resultados obtenidos en el ejercicio presupuestal, siendo la base de la fiscalización.

Se compone de cuatro apartados, siendo los siguientes: Contable, Presupuestario, Anexos y Ley de Disciplina Financiera. La obligación de presentar la Cuenta Pública se establece en la Ley de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Fiscalización S Estado de Querétaro Art. 27, en el cual señala que deberá ser presentada por el titular de la entidad fiscalizada o por el responsable de la Entidad Superior de Fiscalización del Estado, a más tardar el último día del mes de febrero del año siguiente.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller, Qro.; entidad dedicada a la labor social presupuesto, sin embargo no fue motivo para adquirir ninguna deuda. Y de esta manera operar con el presupuesto asignado por el

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: 6 de marzo de 1986.
- b) Principales cambios en su estructura: nada que manifestar.

Contable / 6

e) Consideraciones fiscales del ente: retención y pago del ISPT y pago del 2% sobre nómina.
f) Estructura organizacional básica: Patronato, Junta Directiva, Director(a) del Sistema Municipal, Procuraduría e
Adolescentes del Municipio de Peñamiller y Contralor.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: nada que manifestar.

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.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información fina

c) Se aplicaron los postulados básicos del CONAC.

d) Nada que manifestar.

e) Nada que manifestar.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Nada que manifestar.

b) Nada que manifestar.

c) Nada que manifestar.

d) Nada que manifestar.

e) Nada que manifestar.

f) Nada que manifestar.

g) Nada que manifestar.

h) Nada que manifestar.

CONAC

Ente

Contable

Contable / 7

Contable

- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.

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:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.
- f) Nada que manifestar.
- g) Nada que manifestar.
- h) Nada que manifestar.

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

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.

Φ Conting*
(Co)

31

Quero

[Signature]

Contable / 8

[Signature]

d) Nada que manifestar.

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

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.

12. Calificaciones otorgadas

Nada que manifestar.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.

14. Información por Segmentos

Nada que manifestar.

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

Nada que manifestar.

16. Partes Relacionadas

Nada que manifestar.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son respon









Contable / 9

