



## **SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen, Campeche**

**Del 01 de Enero al 30 de Junio del 2018. (Segundo Trimestre)**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS Y CENTAVOS)**

Las presentes notas de desglose, notas de memoria y notas de gestión administrativa. Son para dar cumplimiento al Art. 46, fracción I, inciso e) y al Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que indica que los entes públicos deberán acompañar Notas a los Estados Financieros, las cuales deberán revelar y proporcionar información adicional que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes. Los Estados Financieros y sus Notas se prepararon de acuerdo a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables para que sea de mayor utilidad a los usuarios.



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO CIRCULANTE

##### 01. Efectivo y equivalentes

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia tiene contratado una cuenta de inversión temporal para efecto de reservar los importes correspondientes a retenciones, para posteriormente ser devueltos al H. ayuntamiento de Carmen, de igual manera tiene contratadas con diversas instituciones bancarias las cuentas de cheques que se integran a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,310,672
EFFECTIVO	\$10,000
Fondo fijo tesorería	\$10,000
BANCOS/TESORERÍA	\$2,300,672
Bancomer	\$1,633,956
Cta: 0141512005 Corriente	\$215,103
Cta: 0141569945 Presidencia	\$13,802
Cta: 0141570153 Caic	\$238,062
Cta: 0147549083 Becas	\$43,877
Cta: 0150527637 Cadi	\$267,708
Cta: 0180977152 Microindustria	\$94,205
Cta: 0105069505 SAT	\$706,991
Cta: 0105605490 Patronato	\$54,209
Banorte	\$613,025
Cta:0165598419 Nomina	\$119,399
Cta: 0641018279 R.Aguinaldos	\$221,134
Cta: 0229770201 Corriente Banorte	\$14,473
Cta: 0229770229 Presidencia	\$1,000
Cta: 0229770210 Caic	\$78,876
Cta: 0229770238 P.R.A.	\$177,144
Cta: 0229770247 Habitat	\$1,000
Scotiabank	\$21,767
Cta: 01912808 Evento	\$21,767
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$1,032
Fondos de inversión	\$1,032
Bancomer Cta:0105069505 SAT Convenio 2046476929	\$1,032
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$30,892
Teléfonos Celulares Tac	\$5,600
Comisión Federal De Electricidad	\$22,392
Exi Tabasco SA de CV	\$2,900

##### 02. Derecho a recibir Efectivo o equivalentes

La cuenta de "Gastos por comprobar" representa los saldos de gastos por comprobar por concepto de viáticos y la cuenta de "Retenciones Municipales" corresponde a cuotas de IMSS retenido por el H. Ayuntamiento de Carmen para el pago de las aportaciones por concepto de Seguridad Social

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

correspondientes a los empleados que laboran en el DIF Carmen ya que estos importes se han deducidos cada mes del subsidio que se otorga al DIF Carmen, correspondientes a ejercicios anteriores y hasta el segundo trimestre del ejercicio 2018. A continuación presentamos su integración:

CONCEPTO	IMPORTE
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	\$18,781,198.39
<i>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</i>	\$18,440,578.69
<i>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados</i>	\$0.00
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>	\$42,047.80
<i>Famdes</i>	-\$4,428.00
<i>Retenciones Municipales</i>	\$18,402,958.89
<i>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</i>	\$340,619.70
<i>Anticipo de sueldos</i>	\$107,640.00
<i>Gastos por comprobar</i>	\$227,115.11
<i>Diversos</i>	\$5,864.59

### 03. Derecho a recibir bienes y/o servicios

La cuenta "Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y servicios" representa los saldos por anticipos otorgados a proveedores, por adquisición de bienes y servicios los que a continuación se muestra su integración:

CONCEPTO	IMPORTE
<i>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</i>	\$305,219.36
<i>Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo</i>	\$23,645.23
<i>Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo</i>	\$281,574.13

### 04. Bienes disponibles para su Transformación o consumo (Inventarios)

La cuenta "Inventario de materias primas, materiales y suministros" representa el saldo en almacén del área de Microindustria, a continuación su integración:

CONCEPTO	IMPORTE
<i>INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN</i>	\$190,743.57
<i>Otros Productos y Mercancías Adquiridas como Materia Prima</i>	\$190,743.57

### 05. Bienes Disponibles para su consumo dentro de la Cuenta Almacén.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

El método de valuación de los inventarios es de Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS) que consiste en que los primeros artículos en entrar al inventario son los primeros en dar salida o ser consumidos. El inventario final está formado por los últimos artículos que entraron a formar parte de los inventarios.

Y se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$61,432.95
Alimentos y Utensilios	\$61,432.95
Despensas P.R.A.	\$24,607.85
Leche P.R.A.	\$36,825.10

### Inversiones Financieras

#### 06. Inversiones financieras-Fideicomisos

Esta entidad, No tiene inversiones financieras y fideicomisos en este segundo trimestre de 2018.

#### 07. Inversiones financieras-Participaciones y Aportaciones de Capital

Esta entidad, No tiene Inversiones financieras-Participaciones y Aportaciones de Capital en este segundo trimestre de 2018.

#### 08. Bienes Muebles e Inmuebles

Se encuentran registrados a costo de adquisición y están en proceso de depuración para segregar los activos de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, específicamente en la Regla 8 relativo al monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles, el método de depreciación utilizado es "método de línea Recta". Y se integran como sigue:

DESCRIPCION DEL BIEN INMUEBLE	IMPORTE	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	TASA %
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCES	\$1,766,829.74	\$0.00	\$0.00	
Terrenos	\$1,766,829.74	\$0.00	\$0.00	5
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$1,766,829.74	\$0.00	\$0.00	

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

DESCRIPCION DEL BIEN MUEBLE	IMPORTE	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	TASA %
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$4,713,109.89</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,471,745.00</b>	
Muebles de Oficina v Estantería	\$3,398,276.41	\$0.00	\$877,463.96	10
Muebles, excepto de oficina v estantería	\$108,041.93	\$0.00	\$19,447.54	
Equipo de Cómputo v de Tecnologías de la Información	\$869,841.60	\$0.00	\$497,679.56	33.3
Otros Mobiliarios v Equipos de Administración	\$336,949.95	\$0.00	\$77,153.94	10
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>\$771,933.75</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$385,044.00</b>	
Equipos v Aparatos Audiovisuales	\$62,572.75	\$0.00	\$32,177.64	33.3
Cámaras Fotoaráficas v de Video	\$188,919.22	\$0.00	\$125,883.12	33.3
Otro Mobiliario v Equipo Educacional v Recreativo	\$520,441.78	\$0.00	\$226,983.24	20
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>\$2,925,500.42</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,392,512.85</b>	
Equipo Médico v de Laboratorio	\$2,925,500.42	\$0.00	\$1,392,512.85	20
<b>VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>\$3,254,143.32</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,404,105.75</b>	
Vehículos v Equipo Terrestre	\$3,254,143.32	\$0.00	\$1,404,105.75	20
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>\$746,312.70</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$143,126.01</b>	
Maquinaria v Equipo Industrial	\$111,568.58	\$0.00	\$28,638.41	10
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$333,882.79	\$0.00	\$47,926.96	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$99,228.83	\$0.00	\$22,672.02	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos v Accesorios Eléctricos	\$53,122.80	\$0.00	\$9,562.10	10
Herramientas v Máquinas-Herramienta	\$145,797.04	\$0.00	\$34,326.52	10
Otros Equipos-Bienes muebles	\$2,712.66	\$0.00	\$0.00	10
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$12,411,000.08</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$4,796,533.61</b>	

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Carmen se Constituyó el 30 de enero de 1993 de acuerdo al Diario Oficial de la Estado de fecha 08 de febrero de 1993, como una Institución Descentralizada del Gobierno Municipal con personalidad Jurídica y patrimonio propio, iniciando sus transacciones económicas y contables, y desde entonces se realizaron registros por Adquisiciones y Donaciones de bienes muebles incrementando el importe de esta partida desde el ejercicio 1993.

Al inicio de esta administración 2015-2018, en el mes Octubre del ejercicio 2015 se detectó que no existía avance en el levantamiento físico de los inventarios tal como lo se estableció en el ACUERDO por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances del Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013, es por ello que se realizó un análisis de los bienes que se encontraban inventariados con corte al 31 de diciembre de 2015, con los libros de control patrimonial existentes en los archivos históricos del Organismo.

Durante todo el tiempo señalado, es decir desde el ejercicio 1993 a la fecha existen registros de bienes que de acuerdo al último levantamiento físico realizado con corte al 30 de junio de 2018 fueron imposibles de localizar ya que se presume fueron dados de baja sin que se realizara su desincorporación contable durante los Ejercicios Fiscales anteriores al de esta administración, sin embargo se realizaron las investigaciones pertinentes en las diferentes coordinaciones sin que se lograra identificar los bienes.

Asimismo, para efecto de realizar los trámites administrativos correspondientes y de acuerdo a los criterios en lo que respecta a la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, artículo 74 fracción IX y X, Reglamento Interior de la Administración del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen artículos 24 fracciones VI, VIII, X, XI, XII y 25 fracciones IV y V, por medio del Titular de la Tesorería del Sistema DIF Carmen el L.I. Eliazar Mariano Mucul está en proceso de formulación del **“Reglamento De Bienes Muebles e Inmuebles del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio Del Carmen”**, Dicho documento se encuentra en proceso de Revisión y Aprobación en

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

coordinación con la Contraloría Municipal del H. Ayuntamiento de Carmen y tiene el propósito de guiar en el proceso de Planeación, Elaboración, Organización y Control de Inventarios de Bienes Muebles, para así cumplir con las disposiciones establecidas, apegados al marco legal y normatividad existente. Así mismo documenta la acción organizada para los diversos procesos en materia de conciliación de Bienes Muebles, como son el levantamiento físico de inventario, altas, bajas, transferencias y enajenaciones de Bienes de Activo Fijo de las diversas Coordinaciones del DIF Carmen.

Para efecto de llevar acabo la conciliación física-contable, la clasificación de los activos FISICOS se realizó de acuerdo a los Lineamientos para la Elaboración del Catálogo de Bienes que permite la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto, tal como se demuestra a continuación:

CONCEPTO	Saldo Inicial			Movimientos del Periodo		
	Contable	Control Bienes	Diferencia 3=1-2	Contable	Control de Bienes	Diferencia 6=4-5
	Al cierre del 30 de junio 2016 1	Al cierre del 30 de junio Ejercicio 2016 2		Al cierre del 30 de junio Ejercicio 2016 4	Al cierre del 30 de junio Ejercicio 2016 5	
<b>1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	0.00	0.00	0.00	1,766,829.74	1,766,829.74	0.00
Inventario de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	1,766,829.74	1,766,829.74	0.00
<b>1240 Bienes Muebles</b>	12,021,621.86	12,021,621.86	0.00	12,411,000.06	12,411,000.06	0.00
1 Equipo de Transporte		2,690,211.10			3,019,134.08	
2 Equipo, Maquinaria y Herramienta		866,756.93			1,180,504.35	
3 Equipo de Computo, Mobiliario y Equipo de Oficina		1,844,114.56			1,955,776.06	
1B Equipo de Transporte en tramite de baja por Extravio, Robo, Siniestrado u Obsolescencia		332,009.24			332,009.24	
2A Equipo, Maquinaria y Herramienta que no cumplen con los criterios establecidos por el CONAC pero forman parte del Invenatrio menor existente		65,100.50			70,293.00	
2B Equipo, Maquinaria y Herramienta en tramite de baja por Extravio, Robo, Siniestrado u Obsolescencia		3,522,728.05			3,468,839.05	
3A Equipo de Computo, Mobiliario y Equipo de Oficina que no cumplen con los criterios establecidos por el CONAC pero forman parte del Invenatrio menor existente		617,824.41			614,307.84	
3B Equipo de Computo, Mobiliario y Equipo de Oficina en tramite de baja por Extravio, Robo, Siniestrado u Obsolescencia		1,933,782.03			1,695,497.32	
Registro de Bienes No localizados		149,095.04			70,659.12	
<b>Total</b>	<b>12,021,621.86</b>	<b>12,021,621.86</b>	<b>0.00</b>	<b>14,177,829.80</b>	<b>14,177,829.80</b>	<b>0.00</b>

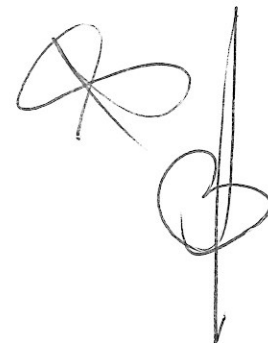
### 09. Bienes intangibles y diferidos

DESCRIPCION DEL BIEN	IMPORTE	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA	TASA %
ACTIVOS INTANGIBLES	\$22,305.68	\$0.00	\$0.00	
SOFTWARE	\$15,000.00	\$0.00	\$0.00	15
LICENCIAS	\$7,305.68	\$0.00	\$0.00	15

### 10. Estimaciones y Deterioros

No se cuenta con un procedimiento para la Estimación y Deterioros.

### 11. Otros activos



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

No hay registros de Otros activos en la entidad.

### PASIVO

#### 12. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar que actualmente se aprecia en el estado de situación financiera, corresponden a las operaciones con proveedores de bienes y servicios que realiza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen, Campeche. A continuación la lista que lo integra y los rubros más representativos son: "Documentos por pagar a largo Plazo" integra las retenciones que se derivan de la relación laboral con los trabajadores del Municipio de Carmen, "Cuentas por pagar a corto Plazo" integra los pasivos correspondientes a saldos con proveedores y provisión de Aguinaldos.

CONCEPTO	IMPORTE
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$3,573,244.90</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$3,573,244.90</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$2,002,889.65</b>
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$61,639.99
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$1,936,475.36
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$4,774.30
<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$759,289.83</b>
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$588,572.14
Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$4,072.99
Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	\$166,644.70
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$35,868.85</b>
Ayudas Sociales	\$35,868.85
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$105,639.70</b>
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	\$75,756.24
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	\$29,883.46
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$639,556.87</b>
Fondo De Ahorro P.R.A.	\$88,202.20
Acreedores Diversos	\$78,482.89
I.S.R. Municipio del Carmen Camp	\$317,723.10
Fondo de Ahorro	\$155,148.68
<b>OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$30,000.00</b>
Anticipo de Participaciones	\$30,000.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$16,396,820.81</b>
<b>PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>\$236,470.48</b>
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a LP	\$236,470.48
<b>OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>\$16,160,350.33</b>
I.S.R. Ejercicios Anteriores	\$12,108,013.53
IMSS Ejercicios Anteriores	\$3,717,139.30
Otras Retenciones de Ejercicios Anteriores	\$335,197.50
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$19,970,065.71</b>

#### 13. Recursos de Fondos de bienes de terceros



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

Se informa que la entidad no administra ni tiene en garantía fondos de bienes de terceros.

### 14. Pasivos diferidos y contingentes

Se informa que la entidad no tiene registros de otros pasivos diferidos y contingentes

## ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTION

01. impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

A continuación desglosamos los ingresos por aprovechamientos propios y subsidios recibidos del Municipio de Carmen, Campeche.

CONCEPTO	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>\$28,889,559</b>	<b>\$24,874,936</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$3,424,646	\$992,322
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$3,923,214	\$3,265,338
Participaciones y Aportaciones	\$0	\$0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$21,540,397	\$20,617,277
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$1,302	\$0

### 02. Otros Ingresos.

En este segundo trimestre de 2018 la Institución no tuvo otros Ingresos.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

#### 03. Servicios Personales y transferencias

Los gastos de Funcionamiento corresponden a los sueldos, salarios y aguinaldos del personal de base y permanente devengados al 30 de junio del 2018, así como los materiales e insumos necesarios para proporcionar el servicio a la población de las áreas distintas y el mantenimiento general a las instalaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen, Campeche y los gastos de ayudas sociales corresponden a todas las erogaciones otorgadas a la población vulnerable tanto en especie como en efectivo, de la misma manera incluye los gastos realizados con Ingresos excedentes del Ejercicio





## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

anterior 2017 lo que hace que el total del gasto sea mayor a los ingresos del Ejercicio actual 2018 referidos en el punto anterior y se presenta como sigue:

Concepto	2018	2017
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	30,796,475	25,507,814
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>26,588,837</b>	<b>23,740,233</b>
Servicios Personales	21,725,694	19,801,997
Materiales y Suministros	2,420,087	1,859,185
Servicios Generales	2,443,055	2,079,051
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>4,207,637</b>	<b>1,767,581</b>
Ayudas Sociales	4,207,637	1,767,581
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0

### ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### 04. Patrimonio Generado

En la línea Rectificaciones de Resultados de Ejercicio Anteriores, refleja el reconocimiento de los gastos en materia de Seguridad Social de los empleados del H. ayuntamiento que trabajan en la instalaciones del DIF Carmen, mismo que se cubrieron en las Ministraciones de las participaciones otorgadas por el H. Ayuntamiento de Carmen y los cuales corresponden del 01 al 31 de Diciembre del ejercicio 2017, estos reconocimientos fueron turnados para su aprobación en la octava sesión de junta de gobierno de este organismo mediante el acuerdo JDSMDIF-04/8va. /2017-13122017.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017</b>	0				0
Aportaciones	0			✓	0
Donaciones de Capital	0			✓	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			✓	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2017</b>		12,685,487	-646,288		12,039,199
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-646,288	✓	-646,288
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,089,753		✓	20,089,753
Revalúos		0		0 ✓	0
Reservas		0		✓	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-7,404,265		✓	-7,404,265
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2017</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0 ✓	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0 ✓	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017</b>	0	12,685,487	-646,288	0	12,039,199
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	941,616				941,616
Aportaciones	0			✓	0
Donaciones de Capital	941,616			✓	941,616
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			✓	0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		-232631	-1665381		-1898012
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1260628	✓	-1260628
Resultados de Ejercicios Anteriores		-232631	0	✓	-232631
Revalúos		0	0	0 ✓	0
Reservas		0	0	✓	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-404753	✓	-404753
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 2018</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0 ✓	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0 ✓	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	941,616	12,452,856	-2,311,669	0	11,082,803

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### 05. Efectivo y equivalentes

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$2,278,748	\$2,668,182
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0	\$0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$1,032	\$2,219,681
Fondos con afectación específica	\$0	\$0
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$30,892	\$30,892
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$2,310,672</b> ✓	<b>\$4,918,755</b>

#### 06. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

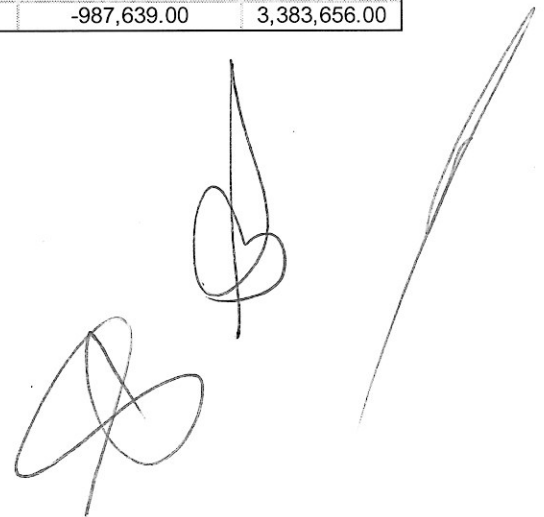
## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

A continuación se detallan las adquisiciones, las cuales se ejercieron con recursos propios y Donaciones.

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	IMPORTE
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$43,691.40</b>
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$43,691.40
<b>VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>\$328,922.98</b>
Vehículos y Equipo Terrestre	\$328,922.98
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>\$16,763.84</b>
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$16,763.84
<b>TOTAL DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>\$389,378.22</b>

07. Conciliación de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

CONCEPTO	2018	2017
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>-1,906,916.00</b>	<b>-632,878.00</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	7,337,761.00	5,450,899.00
Depreciación	4,796,533.00	3,150,950.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	2,541,228.00	2,299,949.00
Incrementos en inversiones producido por revaluación	0.00	
Ganancia/Perdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar	5,766,500.00	1,434,365.00
Partidas extraordinarias	651,984.00	
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>-987,639.00</b>	<b>3,383,656.00</b>



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

### 08. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales Contables.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Carmen Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>28,888,256</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>1,302</b>
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,302	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>28,889,559</b>

### 09. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Carmen Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>31,185,853</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>389,378</b>
Mobiliario y equipo de administración	43,691	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	328,923	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,764	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>0</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>30,796,475</b>



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

### II. NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

##### Contables:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen, Campeche no manejó cuentas de orden contables en este segundo trimestre 2018.

##### Presupuestarias:

8.1 Cuentas de ingresos

8.2 Cuentas de egresos

#### Cuentas de Orden Presupuestales

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2018
<b>LEY DE INGRESOS</b>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$60,523,003.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$31,634,746.73
MODIFICACIONES ALA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$28,888,256.27
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$28,888,256.27
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$60,523,003.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$30,025,781.83
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$797,630.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$31,294,851.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$31,185,852.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$29,160,659.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$28,644,624.31

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros que se presentan, proveen de información financiera a las autoridades locales, Municipales y a los ciudadanos del Municipio de Carmen.

El objeto 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 fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades los cuales intervinieron en el cumplimiento de los Objetivos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Carmen estado de Campeche.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia depende en un noventa por ciento del Subsidio del H. Ayuntamiento, por lo cual, el mismo porcentaje de los gastos se realiza con dicho recurso, por lo tanto la toma de decisiones depende del techo financiero que se apruebe en el Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento de Carmen para cada Ejercicio Fiscal.

#### 3. Autorización e Historia

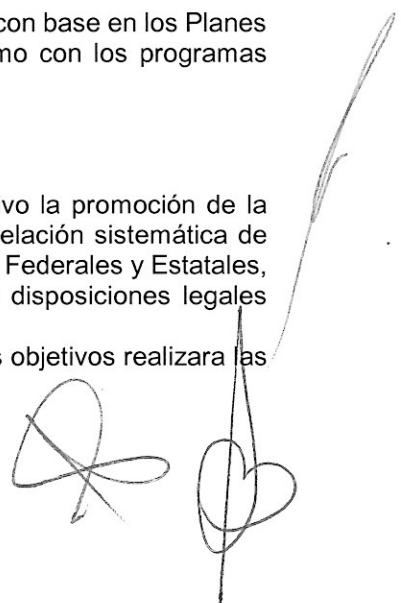
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Carmen, es un organismo público descentralizado de la administración pública municipal, con autonomía operativa, personalidad jurídica y patrimonio propios, rector de la asistencia social en el municipio, de conformidad con lo dispuesto por el Artículo PRIMERO del Acuerdo de Constitución del DIF Carmen, expedido con fecha TREINTA DE ENERO DE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y TRES, y publicado en el Periódico Oficial del Estado de Campeche con fecha OCHO DE FEBRERO DE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y TRES.

La organización y funcionamiento del Sistema DIF Municipal tiene su fundamento en lo dispuesto por los artículos 3, 5, 6, 7 y 10 del Acuerdo de Constitución del DIF Carmen; los numerales 1, 4, 6, 9, 10 y 32 de la Ley de Asistencia Social para el Estado de Campeche.

El Sistema DIF Municipal, conducirá sus actividades en forma programada con base en los Planes Estatal y Municipal de Desarrollo del Programa Operativo Anual, así como con los programas regionales e institucionales.

#### 4. Organización y Objeto Social

- a) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia tiene como objetivo la promoción de la Asistencia Social, la prestación de servicios, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en esa materia se llevan a cabo las instituciones Públicas Federales y Estatales, Así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables.
- b) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia para el logro de sus objetivos realizara las principales actividad.
  - Promover y prestar servicios de Asistencia social.
  - Apoyar el desarrollo de la familia y de la comunidad.



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

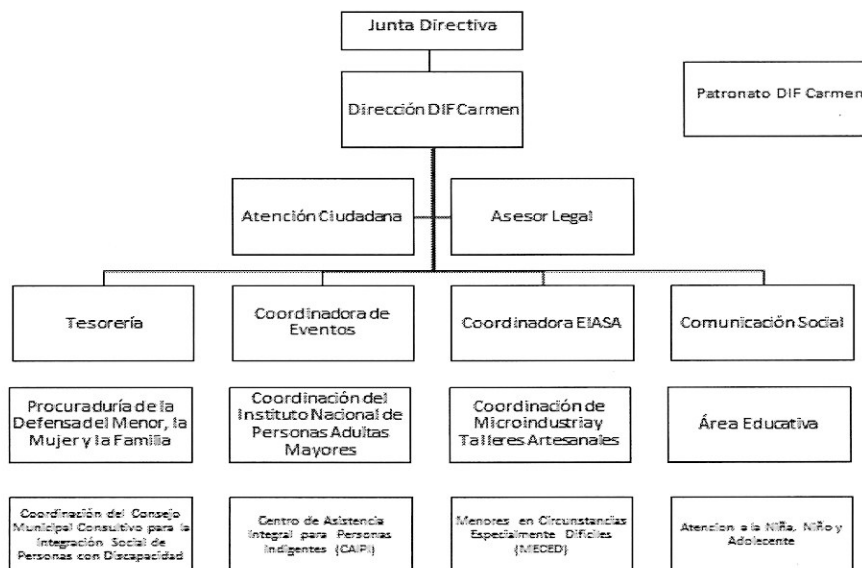
- Realizar acciones de apoyo educativo, para la integración social y de capitalización para el trabajo a los sujetos de la Asistencia Social.
  - Promover e impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez.
  - Coordinar funciones relacionadas con la Beneficencia Pública y la Asistencia Privada en el Estado, Así como promover programas de asistencia social, que contribuyan al uso eficiente de los bienes que lo integran.
  - Fomentar y apoyar a las asociaciones o sociedades cívicas y a todo tipo de entidades privadas, sin perjuicio de las atribuciones que al efecto correspondan otras dependencias.
  - Operar establecimientos de asistencia social en beneficio de menores en estado de abandono, de ancianos desamparados y minusválidos sin recursos.
  - Llevar a cabo acciones en materia de prevención de invalidez, minusvalía o incapacidad y rehabilitación de los mismos en los centros no hospitalarios con sujeción a las disposiciones aplicables en materia de salud.
  - Realizar estudios e investigación sobre asistencia social con la participación, en su caso, de las autoridades asistenciales de gobierno del Estado y de los otros Municipios.
  - Realizar y promover la capacitación de recursos humanos para la asistencia social.
  - Prestar servicios de asistencia social jurídica y de orientación social a menores, ancianos, minusválidos y discapacitados sin recursos.
  - Apoyar el ejercicio de tutela de los discapacitados que correspondan al Municipio, en los términos de la Legislación respectiva.
  - Poner a disposición del Ministerio Público los elementos a su alcance en la protección de incapaces y en los procedimientos civiles y familiares que los afecten, de acuerdo con las disposiciones legales correspondientes.
  - Participar en programas de rehabilitación y educación especial.
  - Promover ante las autoridades la adaptación o readaptación del espacio urbano que fuera necesario para satisfacer los requerimientos de autonomía de los individuos minusválidos y discapacitados.
  - Fomentar y apoyar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigida a los lactantes y en general a la infancia, así como a las madres gestantes.
  - Apoyar de forma permanente los objetivos y programas de los Sistemas Nacionales y Estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.
  - Las demás que establezcan las disposiciones aplicables en la materia.
- c) El avance financiero que se presenta en este documento corresponde del 1ro de enero al 30 de Junio del 2018.
- d) El régimen del Sistema DIF Municipal es la Ley de Asistencia Social del Estado de Campeche y las demás disposiciones jurídicas aplicables y se encuentra inscrito ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como **persona moral con fines no lucrativos**
- e) Las consideraciones fiscales del ente son:
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios (cuando se haya realizado retenciones por sueldos y salarios a los empleados) en este caso aplica cuando el patrón sea el DIF CARMEN
  - Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldo y salarios y trabajadores asimilados a salario. (cuando se haya realizado retenciones por sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salario) en este caso aplica cuando el patrón sea el DIF CARMEN

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo. (por los trabajadores) en este caso aplica cuando el patrón sea el DIF CARMEN
- f) Para el desempeño de sus funciones el DIF Municipal de Carmen cuenta con la siguiente estructura organizacional básica aprobada en la Constitución del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia.
- a) Dirección General.
  - b) Coordinación de Planeación y Proyectos / eventos
  - c) Coordinación de Área Educativa
  - d) Coordinación de Microindustria y Talleres Artesanales.
  - e) Tesorería.
  - f) Coordinación de Asistencia Jurídica.
  - g) Coordinación de Comunicación Social.
  - h) Procuraduría de la Defensa del Menor, la Mujer y la Familia.
  - i) Coordinación del Centro de atención a niños niña y adolescente.
  - j) Coordinación de Área Médica.
  - k) Coordinación del Consejo Municipal Consultivo para la Integración Social de Personas con Capacidades Diferentes.
  - l) Coordinación del Instituto Nacional de Personas Adultas Mayores.
  - m) Coordinación de Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria.
  - n) Patronato

El organigrama actual en funciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia es el siguiente:

### Organigrama DIF Carmen 2015-2018 Coordinaciones





## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

- g) El sistema DIF Municipal durante el presente ejercicio no ha contratado fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

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

- a) Los estados financieros se prepararon de acuerdo con la Guía Contabilizadora emitida por el CONAC.
- b) El registro contable, financiero y presupuestal se realizó mediante el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental **SAACG.Net** de acuerdo a lo que establece el título tercero Capítulo uno de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**.

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

La preparación de los Estados Financieros se basa en las siguientes políticas y prácticas contables:

- a) El método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio es la especificada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene como objetivo establecer los criterios generales que rigen la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes Públicos con el fin de lograr una adecuada armonización municipal y estatal para ello se utilizó como herramienta proporcionada por la Auditoría Superior del Estado de Campeche el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental SAACG.Net
- En los cuales:
- El registro de los Ingresos: se lleva en base acumulativa de acuerdo a los lineamientos del CONAC es decir el momento contable del devengo se realiza al momento del cobro, los cuales corresponden al Subsidio otorgado por el Municipio de Carmen para el gasto corriente de esta entidad, así como los ingresos por donativos los cuales son destinados para los cuales fueron entregados y los ingresos propios que recibe el organismo por concepto de cuotas de recuperación.
- De los gastos y Otras pérdidas: Los gastos se registran de acuerdo a la fecha de su realización, reconociendo lo que se define como momento contable, para el reconocimiento del mismo es necesario que contemple la documentación original comprobatoria de los bienes o la prestación de servicio.
- Del registro contable: para el registro contable intervienen los departamentos de Recursos Humanos, Área de Compras, y el Área de Contabilidad cada una de ellas ingresa al sistema con usuarios configurados de acuerdo a las actividades que realizan para subir información.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. Esta entidad, No realizo operaciones en el extranjero en este segundo trimestre de 2018.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. Esta entidad, No realizo valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas en este segundo trimestre de 2018.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. Esta entidad, No realizo valuación de inventarios y costo de lo vendido en este segundo trimestre de 2018.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. Esta entidad, No realizo el cálculo de la reserva actuarial en este segundo trimestre de 2018.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

- f) Provisiones: El objetivo del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de crear provisiones y/o créditos es para minimizar el peso del gasto operativo del DIF Carmen en un periodo determinado ya que este al ser contraído por diversos montos y diversos plazos se van desahogando de acuerdo a la capacidad monetaria del ente.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. Esta entidad, No realizo Reservas en este segundo trimestre de 2018.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos, no existen cambios en la política contable ya que el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia registra sus operaciones de acuerdo a las Normatividad Vigente.
- i) Reclasificaciones: No se realizaron reclasificaciones en este segundo trimestre de 2018.
- j) Depuración y cancelación de saldos, no se realizaron depuraciones significativas durante este periodo.

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

En el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Carmen no se manejan recursos en monedas extranjeras ni protección contra riesgos cambiarios, por lo que este punto No Aplica para esta entidad.

### 8. Reporte Analítico del Activo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>23,251,305</b>	<b>83,235,614</b>	<b>84,837,652</b>	<b>21,649,267</b>	<b>-1,602,038</b>
Efectivo y Equivalentes	3,687,689	47,592,533	48,969,550	2,310,672	-1,377,017
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,640,859	32,145,364	32,005,024	18,781,199	140,339
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	289,492	156,023	140,295	305,219	15,728
Inventarios	197,091	29,231	35,579	190,744	-6,347
Almacenes	436,174	3,312,463	3,687,205	61,433	-374,741
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>7,247,394</b>	<b>2,156,208</b>	<b>0</b>	<b>9,403,602</b>	<b>2,156,208</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,766,830	0	1,766,830	1,766,830
Bienes Muebles	12,021,622	389,378	0	12,411,000	389,378
Activos Intangibles	22,306	0	0	22,306	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,796,534	0	0	-4,796,534	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>30,498,699</b>	<b>85,391,822</b>	<b>84,837,652</b>	<b>31,052,869</b>	<b>554,170</b>

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Carmen no se manejan recursos por Fideicomisos, Mandatos y Análogos por lo que este punto No Aplica para esta entidad.

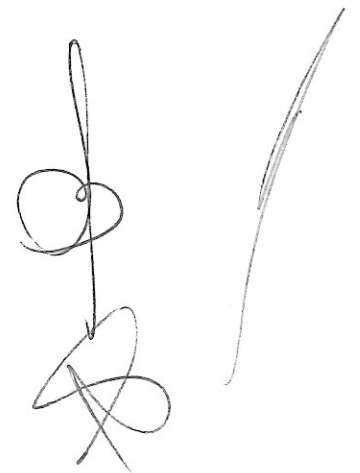
### 10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Rubro de Ingresos	Devengado	Recaudado	Diferencia
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$3,424,646	\$3,424,646	\$0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$3,923,214	\$3,923,214	\$0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$21,540,397	\$21,540,397	\$0
<b>Total</b>	<b>\$28,888,256</b>	<b>\$28,888,256</b>	<b>\$0</b>

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

Rubro de Ingresos	Estimado	Devengado	Diferencia
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$6,938,001	\$3,424,646	\$3,513,355
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$8,135,002	\$3,923,214	\$4,211,789
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$45,450,000	\$21,540,397	\$23,909,603
<b>Total</b>	<b>\$60,523,003</b>	<b>\$28,888,256</b>	<b>\$31,634,747</b>



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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
Corto Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Largo Plazo				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>18,459,500</b>	<b>19,970,066</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>18,459,500</b>	<b>19,970,066</b>

**12. Calificaciones otorgadas**

El sistema para el Desarrollo Integral de la Familia hace constar que no realizó transacción, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

**13. Proceso de Mejora**

Se tiene implementado las funciones de cada área responsable de subir información al Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental por medio de módulos configurados que nos permiten capturar y tener información disponible.

**14. Información por Segmentos**



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

En el DIF Carmen se podrá tener información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizó, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

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

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

Después de realizar el cierre del segundo trimestre del ejercicio 2018 no se registraron eventos que reportar

### 16. Partes Relacionadas

No se cuenta ni existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del ente.

### 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 responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

  
L.I. ELIAZAR MARIANO MUCUL  
TESORERO DEL DIF CARMEN

  
LIC. DIANA VILLANUEVA BADILLO  
DIRECTOR DEL DIF CARMEN

  
BARTOLOME SANTIAGO RAMIREZ  
JEFE DEL AREA CONTABLE