



Sistema para el Desarrollo Integral de la  
Familia en el Municipio de Palizada  
Cuenta Pública 2016



# CUENTA PÚBLICA 2016

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*





# 1. INFORMACIÓN CONTABLE

## 1.1 Estado de Actividades



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

Cuenta Pública 2016  
Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	0	33,882	Gastos de Funcionamiento	6,128,992	4,313,447
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,054,284	3,617,463
Quotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	646,244	276,736
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	426,454	419,247
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	664,487	663,742
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Provechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	33,882	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes a Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	664,487	528,784
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,008,912	4,902,000	Pensiones y Jubilaciones	0	144,011
Anticipaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,008,912	4,902,000	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	165	0	Donativos	0	10,947
Ingresos Financieros	28	0	Transferencias al Exterior	0	0
Aumento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	137	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,009,077</b>	<b>4,935,882</b>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	53	80,261
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	53	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,793,522</b>	<b>5,077,449</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>215,555</b>	<b>-141,667</b>

Se protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

LIC. JUAN ERIC ALFONSO VIZCARRA  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

*[Handwritten signature of Sergio Leonel Reyes Gutiérrez]*



## 1.2 Estado de Situación Financiera



Cuenta Pública 2016  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

CONCEPTO	Año 2016	Año 2015	CONCEPTO	2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	80,659	28,608	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	89,349	18,502
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	81,525	42,574	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,025	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>166,209</b>	<b>71,182</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>89,349</b>	<b>18,502</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,120,051	264,050	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	5,000	5,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-96,639	-96,639	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>89,349</b>	<b>18,502</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,028,413</b>	<b>172,412</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,194,622</b>	<b>243,594</b>	Aportaciones	846,503	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	846,503	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>258,770</b>	<b>225,092</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	215,555	-141,567
			Resultados de Ejercicios Anteriores	225,092	366,659
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-181,877	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,105,273</b>	<b>225,092</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>1,194,622</b>	<b>243,594</b>

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

L.C. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Régise)

LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIERREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

L.C. JUAN ERIC ALCÓN JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*  
*[Handwritten initials]*

Cuenta Pública 2016  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016  
(pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

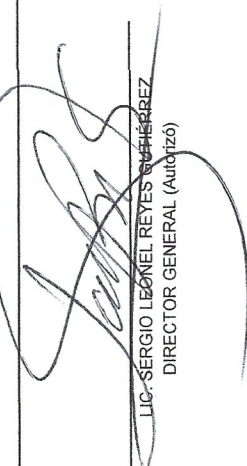
Ente Público:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	-181,877	0	-181,877
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	366,659	-141,567	0	225,092
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-141,567	0	-141,567
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	366,659	0	0	366,659
Revaluos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	0	366,659	-141,567	0	225,092
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	846,503	0	0	0	846,503
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	846,503	0	0	0	846,503
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	0	-141,567	357,123	0	215,555
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	357,123	0	357,123
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-141,567	0	0	-141,567
Revaluos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	846,503	225,092	33,678	0	1,105,273

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

  
LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)



  
LIC. SERGIO LEONEL REYES GUIBÉREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

  
LIC. JUAN ERIC ALVARADO JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*



**Cuenta Pública 2016**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**  
(Pesos)

Ente Público: **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**

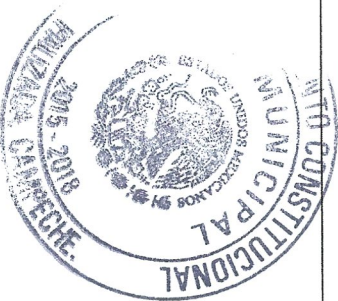
Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	0	951,028	<b>Pasivo Circulante</b>	70,847	0
Efectivo y Equivalentes	0	52,051	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	70,847	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	38,992	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,025	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	0	856,001	<b>Pasivo No Circulante</b>	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	856,001	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	1,203,826	323,445
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	846,503	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	846,503	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	357,123	323,445
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	357,123	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	141,567
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	* 181,877
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenenok de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisto)

LIC. SERGIO LEON REYES GUTIERREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizo)

L. C. JUAN ERIC ALCÓRION JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)





## 1.5 Estado de Flujos de Efectivo

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten mark]*  
*[Handwritten signature]*

Cuenta Pública 2016  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

Ente Público:

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	7,008,912	4,935,882	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	9,498	15,499
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	9,498	10,499
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	83,882	Otras Aplicaciones de Inversión	0	5,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-9,498	-15,499
Participaciones y Aportaciones	0	4,852,000			
Fiscáles Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	7,008,912	0	Origen	0	898,970
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
			Interno	0	0
<b>Aplicación</b>	6,797,323	4,682,499	Externo	0	0
Servicios Personales	5,054,284	3,587,618	Otros Orígenes de Financiamiento	0	898,970
Materiales y Suministros	648,244	275,436			
Servicios Generales	426,861	316,311	<b>Aplicación</b>	160,041	2,033,709
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	150,041	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	664,487	348,176	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	2,033,709
Pensiones y Jubilaciones	0	144,011	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-150,041	-1,134,739
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	52,051	-896,855
Donativos	0	10,947			
Participaciones al Exterior	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	28,608	925,464
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	80,659	28,608
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	3,327	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	211,589	253,383			

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

  
L.C. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Regido)

  
L.C. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizado)



  
L.C. JUAN ERIC ALCOBÓN JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 1.6 Informe sobre Pasivos Contingentes (No Aplica)

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten mark]*  
*[Handwritten mark]*



## 1.7 Notas a los Estados Financieros

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten mark]*  
*[Handwritten mark]*



**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ESF**

**ACTIVO**

En la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2016 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada en el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016 muestra, dentro del género del Activo, un incremento total considerable del 390% comparado con el ejercicio fiscal anterior 2015.

**Efectivo y Equivalentes**

**ESF-01 Fondos con Afectación Específica e Inversiones Financieras**



ACTIVO			
Efectivo y Equivalentes	2016	2015	Diferencia (%)
EFFECTIVO	\$ -	\$ 5,000	-100%
BANCOS/TESORERÍA	\$ 80,659	\$ 23,608	242%
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 80,659</b>	<b>\$ 28,608</b>	<b>182%</b>

El rubro de Efectivo y Equivalentes a la fecha correspondiente al 31 de Diciembre de 2016, contempla el importe de \$80,659, representando un incremento del 182 %, comparado con el ejercicio fiscal anterior 2015 el cual alcanza un saldo de \$28,608. A diferencia de la cuenta de Efectivo que disminuyo en un -100% el valor de su importe con diferencia del saldo de \$0 en el ejercicio fiscal 2016, en la Cuenta de Bancos/Tesorería incrementa su valor del ejercicio 2015 al ejercicio 2016 por un porcentaje de 242%, quedando dividido dicho importe en dos cuentas que maneja el ente público.

Los saldos de las cuentas bancarias que maneja el ente público quedan reflejados en los números de cuenta: General 0481836692 de BBVA Bancomer \$50,636 y Específica de Aguinaldos 0192645440



de BBVA Bancomer por un saldo de \$30,023, mismos que servirán para el pago de los ADEFAS (Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores) en el ejercicio fiscal 2017.

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

**ESF-02 Contribuciones por Recuperar – NO APLICA**

**ESF-03 Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo**



ACTIVO			
Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes	2016	2015	Diferencia (%)
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 81,525	\$ 42,574	91%
Total de Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes	\$ 81,525	\$ 42,574	91%

El rubro de Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes se obtiene un saldo al 31 de Diciembre de 2016 por la cantidad de \$81,525 de la cuenta de Deudores Diversos a Corto Plazo, el cual representa el 91% de incremento con el saldo al 31 de Diciembre de 2015 por la cantidad de \$42,574. Dicha diferencia se debe a Personas que laboran en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada por concepto de Anticipos de Sueldos y Salarios por \$1,099, Gastos por Comprobar de Viáticos y Otros por \$68,898 y Diversos por la cantidad de \$11,528. Dichas cantidades se deben de recuperar en los meses de Enero y Febrero de 2017 a la brevedad posible.

**Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

**ESF-04 Inventario – NO APLICA**

**ESF-05 Almacenes – NO APLICA**

**Inversiones Financieras**

**ESF-06 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos – NO APLICA**

**ESF-07 Participaciones y Aportaciones de Capital – NO APLICA**



**Bienes Muebles, Inmuebles, e Intangibles**

**ESF-08 Bienes Muebles e Inmuebles y ESF-09 Intangibles y Diferidos**

ACTIVO			
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2016	2015	Diferencia (%)
<b><i>Bienes Muebles</i></b>			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 109,548	\$ 100,050	9%
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,010,503	\$ 164,000	516%
<b><i>Intangibles</i></b>			
SOFTWARE	\$ 5,000	\$ 5,000	0%
<b><i>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada</i></b>			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 96,638	-\$ 96,638	0%
Total de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 1,028,413	\$ 172,412	496%

El rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles representa el importe total del Activo No Circulante por la cantidad de \$1,028,413. Está basado en el manejo de Bienes Muebles e Intangibles únicamente, de los cuales la cantidad de \$109,548 corresponde a Mobiliario y Equipo de Administración y \$1,010,503 que corresponde a Vehículos y Equipo de Transporte; por Activos Intangibles se contemplan \$5,000. También se reduce una Depreciación Acumulada de Bienes Muebles por la cantidad de \$96,638

Se puede apreciar que existe una variación significativa del 516% de incremento en la cuenta de Vehículos y Equipo de Transporte debido a que se dieron de alta al Activo No Circulante los vehículos Donados por el DIF Estatal Campeche de ejercicios anteriores.

**Estimaciones y Deterioro**

**ESF-10 Estimaciones y Deterioros – NO APLICA**







**Otros Activos**

**ESF-11 Otros Activos – NO APLICA**

**PASIVO**

En la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2016 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada en el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016 muestra, dentro del género del Pasivo, un porcentaje de incremento total muy notable del 383% comparado con el ejercicio fiscal anterior 2015.

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

**ESF-12 Cuentas y Documentos por Pagar**



<b>PASIVO</b>			
<b><u>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</u></b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Diferencia (%)</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP	\$ 3,026	\$ 3,026	0%
PROVEEDORES POR PAGAR A CP	-\$ 527	\$ 0	-100%
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CP	\$ 201	\$ 201	0%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 82,094	\$ 11,862	592%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 4,556	\$ 3,413	33%
<b>Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 89,349</b>	<b>\$ 18,502</b>	<b>383%</b>

La única cuenta de pasivo circulante, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, obtuvo un saldo al 31 de Diciembre de 2016 que representa un incremento del 383% representado en términos monetarios por la cantidad de \$89,349 en comparación con el ejercicio fiscal 2015 que se obtuvo un saldo de \$18,502, esto quiere decir que el ente público se endeudo más de tres veces que el ejercicio pasado. El fuerte incremento de la deuda del ejercicio fiscal 2016 fue debido a la Retención de ISR por Salarios y



Asimilados a Salarios que se le realizó al personal del ente público en el mes de Diciembre 2016, para posteriormente enterarse a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público antes del 17 de Enero de 2017.

Un saldo rojo que se obtiene en la subcuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo de -\$527 fue debido a un error contable, mismo que en el mes de Enero 2017 se realizarán dos Reclasificaciones de Cuentas sobre cuentas de Pasivo, que a continuación se detallan.

Reclasificación de Cuentas (1)		Cargo	Abono
5137-5-3751	Viáticos en el País	\$ 527.40	
2112-1-3751	Viáticos en el País		\$ 527.40

*En base a la Póliza D00640 de fecha 16 de Diciembre 2016*

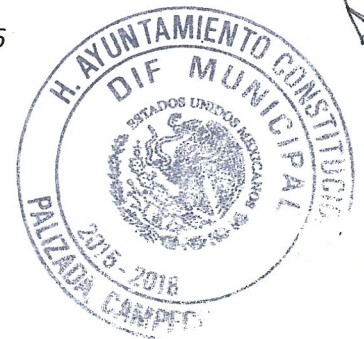
Reclasificación de Cuentas (2)		Cargo	Abono
2112-9-3591	Servicios de Jardinería y Fumigación	\$ 930.00	
2112-1-3951	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones		\$ 930.00

*En base a la Póliza C01260 de fecha 21 de Noviembre 2016*

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES - EA

### Ingresos y Otros Beneficios

#### EA-01 Ingresos y EA-02 Otros Ingresos



INGRESOS			
<u>Ingresos y Otros Beneficios</u>	2016	2015	Diferencia (%)
<b>Ingresos de Gestión</b>			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ -	\$ 33,882	-100%



**Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 7,008,912	-	\$ 4,902,000	43%
--	--------------	---	--------------	-----

**Otros Ingresos y Beneficios**

INGRESOS FINANCIEROS	\$ 28	\$ -	0%
----------------------	-------	------	----

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 137	\$ -	0%
------------------------------------	--------	------	----

Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 7,009,077	\$ 4,935,882	42%
--------------------------------------	--------------	--------------	-----

Este rubro está integrado en el ejercicio fiscal 2016 por recursos que maneja el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada por concepto de Asignaciones Presupuestales que transfiere el Municipio de Palizada mensualmente en base al Presupuesto de Egresos Autorizado para el año 2016, así como Ingresos Financieros que se obtuvieron del Rendimientos Bancarios de la Cuenta Específica de Aguinaldos 0192645440 de BBVA Bancomer por \$28 y Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$137 por Diferentes Ingresos en Ajustes de Compras, Redondeos, Diferencias, entre Otros.

Se generaron más ingresos durante el ejercicio 2016, incrementándose en un 42% por debajo de los que se obtuvo en el ejercicio 2015 por una cantidad menor de \$4,935,882, debido a que se incrementaron las Asignaciones Presupuestales. Cabe mencionar que el ente público no generó en el año 2016 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, ya que el ayuntamiento absorbió

**Gastos y Otras Pérdidas**

**EA-03 Gastos**

Dentro del rubro Gastos y Otras Pérdidas se enlistan las cuentas de gastos que se generaron durante el ejercicio fiscal 2016, donde existe mucha diferencia porcentual en la subcuenta de Materiales y Suministros por 134%, donde se gastó en el ejercicio 2016 \$648,244 por \$276,736 del 2015, así como



A

J

B



también se considera viable el incremento del 40% en la subcuenta de Servicios Personales por \$5,054,284 del ejercicio 2016 por \$3,617,463 por traspaso de personal del Municipio de Palizada al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, ya que estaban comisionadas en el ente público y cobraban en el Municipio de Palizada.

En total de gastos existe un incremento porcentual del 34% en comparación con el ejercicio fiscal 2015, que no repercute mucho, ya que aumentaron las Ayudas Sociales del capítulo 4000 con un 26%.

EGRESOS			
Gastos y Otras Pérdidas	2016	2015	Diferencia (%)
<b>Gastos de Funcionamiento</b>			
SERVICIOS PERSONALES	\$ 5,054,284	\$ 3,617,463	40%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 648,244	\$ 276,736	134%
SERVICIOS GENERALES	\$ 426,454	\$ 419,247	2%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>			
AYUDAS SOCIALES	\$ 664,487	\$ 528,784	26%
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -	\$ 144,011	-100%
DONATIVOS	\$ -	\$ 10,947	-100%
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>			
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ -	\$ 80,261	-100%
OTROS GASTOS	\$ 53	\$ -	0%
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 6,793,522</b>	<b>\$ 5,077,449</b>	<b>34%</b>

### NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA - VHP

#### VHP-01 Patrimonio Contribuido





### Donaciones de Capital

Durante el ejercicio fiscal 2016 se incorporaron al Patrimonio dos vehículos donados por el Sistema Estatal DIF Campeche: a) Peugeot Grand Raid Modelo 2012 No. de Motor 10FX7W3464870 con número de serie VF3GJN6A9CN501992 por un valor de \$267,003.00 según contrato de donación SDIFC/6D/SD12/SS01/411/2014; b) Toyota Hiace Commuter S-LONG modelo 2014 No. de motor 2TR8686250 con número de serie JTFSX23P6E6152918 por un valor de \$579,500.01, según contrato de donación SDIFC/6D/SD12/SS01/27/2015.

### **VHP-02 Patrimonio Generado**

#### Resultados del Ejercicio

La variación que existe en la cuenta de Resultados del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2016 es de \$215,555, ya que en el ejercicio 2015 se obtuvo un importe negativo (déficit) por -\$141,567 por \$357,123 que se obtuvo (superávit) del Resultado del Ejercicio 2016. De igual manera se obtuvo un saldo neto en la Hacienda Pública / Patrimonio en el ejercicio fiscal 2016 por solo \$33,678 debido a Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por Errores Contables por -181,877.

#### Resultados de Ejercicios Anteriores

Esta Cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores ejerce una disminución de \$366,659 generado en el ejercicio 2015 a \$225,092 saldo generado en el ejercicio 2016, tal diferencia es por la cantidad de -\$141,567 que fue el saldo de la cuenta de Resultado del Ejercicio 2015.

Los importes de \$846,503 capital donado más la hacienda pública generado en el ejercicio 2015 de \$225,092 más la hacienda pública generado en el ejercicio 2016 de \$33,678, hacen un total de Saldo Neto en la hacienda Pública Patrimonio de \$1,105,273.

### **NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO – EFE**

#### **EFE-01 Flujos de Efectivo**





El efectivo y equivalente al Efectivo que están en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo de los ejercicios del 2015 y 2016 quedan de la siguiente manera:

ACTIVO			
<u>Efectivo y Equivalentes</u>	2016	2015	Diferencia (%)
EFFECTIVO	\$ -	\$ 5,000	-100%
BANCOS/TESORERÍA	\$ 80,659	\$ 23,608	242%
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 80,659	\$ 28,608	182%

De acuerdo a los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación se obtuvo un flujo de \$211,589 en el ejercicio 2016 y \$253,383 en el ejercicio 2015, porque se obtuvo más origen que aplicación, originando flujos de efectivo.

#### **EFE-02 Adquisición Bienes Muebles e Inmuebles**

Los flujos de efectivo de las Actividades de Inversión fueron de -\$9,498 debido a que no se originaron fuentes de inversión para aplicar esos flujos en las actividades de inversión. Se compró una Impresora Multifuncional HP OfficeJet de \$3,499 y una Lap Top de \$5,999.

#### **EFE-03 Conciliación del Flujo de Efectivo**

El flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento también tuvo cifra negativa por la cantidad de -\$150,041 por pagos del ADEFAS durante el ejercicio 2016. De ésta manera se obtiene un incremento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo por \$52,051 en el ejercicio 2016 por -\$896,855 del ejercicio 2015, porque se obtuvo mayor fluidez de efectivo en las Actividades de Operación.





## CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>7,008,912</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>165</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	137	
Otros ingresos contables no presupuestarios	28	
<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>7,009,077</b>

Existieron al 31 de Diciembre de 2016 Ingresos Contables No Presupuestarios por \$137 por Ingresos por Ajustes de Compras, Redondeos, Diferencias en centavos en Nómina, entre otros y \$28 por Rendimiento Bancario de la cuenta bancaria 0192645440 Específica de Aguinaldos de BBVA Bancomer.

Los Ingresos Presupuestarios arrojan una cantidad de \$7,008,912, mientras que los Ingresos Contables arrojan una cantidad de \$7,009,077; disminuyendo los Ingresos Contables No Presupuestarios antes mencionados por un importe total de \$165 da el total de Ingresos Presupuestarios No Contables.

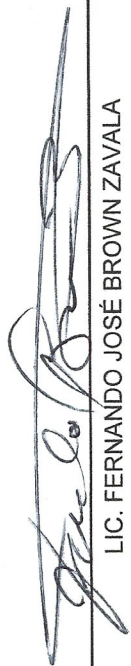


**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**  
 (Cifras en pesos)

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>7,008,912</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>165</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	137
Otros ingresos contables no presupuestarios	28
<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

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

**7,009,077**

  
 LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



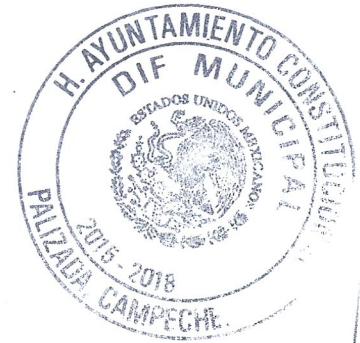
  
 L.C. JUAN ERIC ALCOHON JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)





### CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>6,953,535</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>159,539</b>
Mobiliario y equipo de administración	9,498	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
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)	150,041	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>53</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	53	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>6,794,049</b>



Se obtuvieron al 31 de Diciembre de 2016 egresos presupuestarios no contables por compra de Mobiliario y Equipo de Administración por \$9,498, Gastos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) como Aguinaldos del año 2015 y retenciones de ISR de Salarios del mes de Diciembre 2015 por \$150,041 y Otros gastos por \$53 por Ajustes de Compras, Redondeos, Diferencias, entre otros.

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**

**6,953,535**

**1. Total de egresos (presupuestarios)**

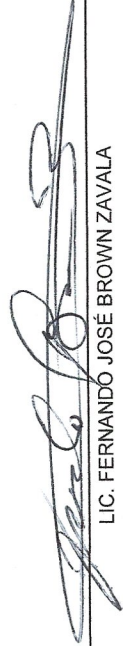
**2. Menos egresos presupuestarios no contables** **159,539**

Mobiliario y equipo de administración	9,498
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
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)	150,041
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

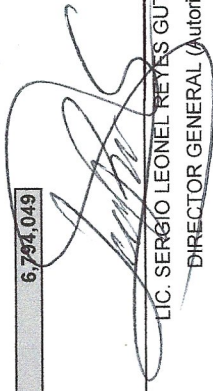
**3. Más Gasto Contables No Presupuestales** **53**

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	53
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0

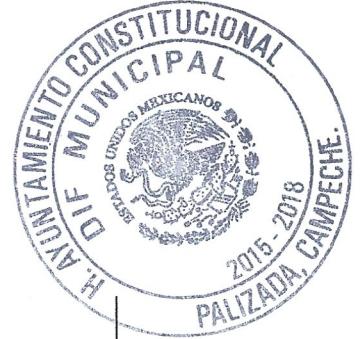
**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)** **6,794,049**



LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)



LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



L.C. JUAN ERIC ALCOHON JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



### NOTAS DE MEMORIA

#### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

<b><u>VALORES</u></b>	<b>\$0.00</b>
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMAD	\$0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORM	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍ	\$0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMAD	\$0.00
<b><u>EMISION DE OBLIGACIONES</u></b>	<b>\$0.00</b>
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULO:	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULO	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTE	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTI	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTI	\$0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONE:	\$0.00
<b><u>AVALES Y GARANTIAS</u></b>	<b>\$0.00</b>
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00
AVALES FIRMADOS	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COI	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACION	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALD	\$0.00
<b><u>JUICIOS</u></b>	<b>\$0.00</b>
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00
<b><u>INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIO</u></b>	<b>\$0.00</b>
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTO	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYE	\$0.00
<b><u>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</u></b>	<b>\$0.00</b>
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$328,000.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$328,000.00



Al 31 de Diciembre de 2016 se obtiene un saldo en Bienes en Concesionados o en Comodato un vehículo Toyota Hiace modelo 2008 No. motor 2TR8136700 con número de serie JTFSX23P086041933 propiedad del Municipio de Palizada por un importe de \$328, 0000, según contrato en comodato.



2016

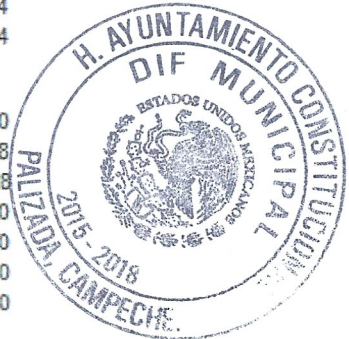
**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARI**

**LEY DE INGRESOS**

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$7,000,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.04
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$8,912.28
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$7,008,912.24
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$7,008,912.24

**PRESUPUESTO DE EGRESOS**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$7,000,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$55,377.48
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$8,912.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$6,953,534.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$6,953,534.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$6,953,534.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$6,953,534.80



Al inicio del ejercicio fiscal 2016 se aprobó un Presupuesto de Ingresos o Ley de Ingresos Estimada por \$7,000,000 por la junta de Cabildo del Municipio de Palizada. Al finalizar el ejercicio 2016 se recaudó \$7,008,912.24, siendo \$6,999,999.96 de Asignaciones Presupuestales que le transfiere el Municipio de Palizada al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada y \$8,912.28 de Ayudas Sociales que dio la Administración 2012-2015 por Observaciones de la Auditoria Superior del Estado de Campeche.

La ley de Ingresos por Ejecutar fue de \$.04 debido a que en el mes de Diciembre de 2016 se debió depositar, por parte del Municipio de Palizada, el saldo que se presupuestó mensual de ingresos para complementar los \$7,000,000 al año.

El presupuesto de Egresos Aprobado por la Junta Directiva del ente público DIF fue por \$7,000,000, de los cuales se Comprometieron, Devengaron, Ejercieron y Pagaron del Presupuesto de Egresos por el mismo importe de \$6,953,534.80, teniendo modificaciones al Presupuesto de Egresos por \$8,912.28, así como la Ley de Ingresos por el mismo monto de \$8,912.28. Quedando por ejercer del Presupuesto de Egresos la cantidad de \$55,377.48 al 31 de Diciembre de 2016.



### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1.- Introducción

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, es un organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con una estructura administrativa, conformada por una Junta Directiva, Reglamento Interno, transparente en la emisión de informes técnicos, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus funciones al servicio de los intereses del público en general.

#### Misión

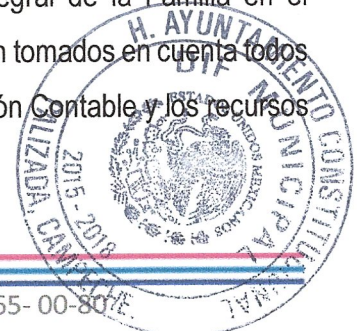
Fomentar el Desarrollo humano en el crecimiento de la calidad de vida de las personas vulnerables, de la tercera edad, personas con discapacidad, mujeres embarazadas, madres solteras, personas con pobreza extrema y sustentar su economía, satisfacer sus necesidades y coadyuvar al apoyo mutuo entre las personas.

#### Visión

Ser una institución reconocida socialmente, transparente, credibilidad en su gestión, con respeto a la identidad cultural e incidir en la responsabilidad ante las instancias gubernamentales y sociales.

#### 2.- Panorama económico y financiero

La situación económica y financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada fue aceptable durante el ejercicio, debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y los recursos





ministrados por la Coordinación Administrativa fueron presupuestados en tiempo y forma y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

### 3.- Autorización e Historia

- a) Fecha de Creación. - La fecha de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada fue el 08 de Febrero de 1993 mediante un Acuerdo de Creación.
- b) Principales cambios en su estructura. - Con la creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada; también se emitió el reglamento interior de dicho instituto el cual hasta la presente fecha no ha sufrido actualizaciones. El reglamento interno muestra la estructura organizacional y las funciones de cada unidad administrativa para con el ente público.

### 4.- Organización y Objeto Social

- a) Objeto Social

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, es responsable de brindar el mejor servicio de calidad a toda persona necesitada que requiera de atención pública social, sobre algún padecimiento físico, psicológico y/o social.

- b) Principal Actividad

Atención al Público en general que pertenezca al Municipio de Palizada, así como también brindar apoyo a Personas de otras partes ajenas al Municipio de Palizada para Coordinarlos con su Institución Pública correspondiente.

- c) Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal 2016

- d) Régimen Jurídico

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, está registrada ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público como Persona Moral con Fines no Lucrativos, cuya actividad económica es la Administración Pública Paramunicipal.

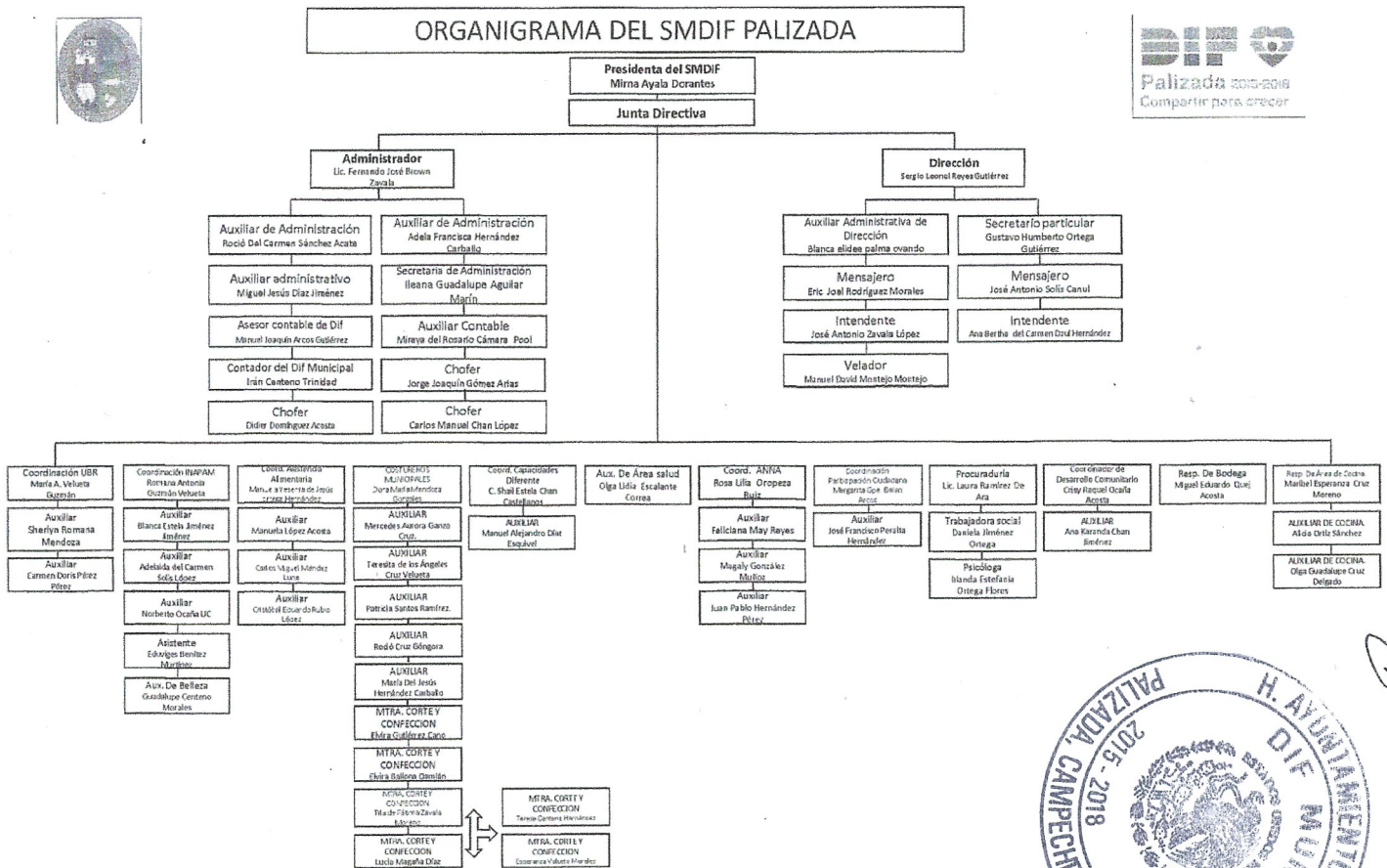




e) Consideraciones Fiscales del ente

Tiene las obligaciones fiscales de presentar declaraciones provisionales mensuales por retención de salarios y asimilados a salarios. Pago del 2% sobre nómina, el impuesto adicional para la preservación del patrimonio cultural, infraestructura y deporte, así como también efectuar la declaración informativa de sueldos y salarios y asimilados a salarios correspondiente al ejercicio fiscal que corresponda.

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

En este caso el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no contó en el ejercicio fiscal 2016 con fideicomisos, mandatos y análogos.



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

Para llevar a cabo la preparación de los estados financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

- a) 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 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.
- c) Postulados básicos. - El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada se basó en los siguientes postulados:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.-Existencia Permanente
- 4.- Revelación suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Voluntaria
- 7.- Consolidación de la Información financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.-Consistencia



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

## **6.- Políticas de contabilidad significativas (No Aplica)**

## **7.- Posición de Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (No Aplica)**





**8.-Reporte Analítico del Activo (No Aplica)**

**9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos (No Aplica)**

**10.- Reporte de la Recaudación (No Aplica)**

Rubro de Ingreso		Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May
91	Transferencias Internas y Asignaciones	\$7,000,000.00	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33
91-01	<b>Transferencias Internas y Asigna</b>	\$7,000,000.00	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33
91-01-01	Asignación Presupuestal DIF Palizada	\$7,000,000.00	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33
94	Ayudas sociales	\$8,912.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
94-02	<b>Ayudas Sociales por cobrar a Entid</b>	\$8,912.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
94-02-01	Administración 2012-2015	\$8,912.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total</b>		<b>\$7,008,912.28</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>

Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total (Vigente - Total)	Diferencia
\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$6,999,999.96	\$0.04
\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$6,999,999.96	\$0.04
\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$583,333.33	\$6,999,999.96	\$0.04
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,912.28	\$8,912.28	\$0.00
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,912.28	\$8,912.28	\$0.00
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,912.28	\$8,912.28	\$0.00
<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$583,333.33</b>	<b>\$582,246.61</b>	<b>\$7,008,912.24</b>	<b>\$0.04</b>

Se especifican por separado los Ingresos que se obtuvieron durante el ejercicio 2016, de manera mensual correspondiendo de 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2016

**11.- Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (No Aplica)**

**12.- Calificaciones Otorgadas (No Aplica)**





13.- Proceso de Mejora (No aplica)

14.- Información por Segmentos (No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre (No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

17.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

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





## 1.8 Estado Analítico del Activo

Cuenta Pública 2016  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016  
(Pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

Ente Público:

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>	71,182	16,740,310	16,645,283	166,209	95,027
Efectivo y Equivalentes	28,608	8,663,333	8,611,282	80,659	52,051
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,574	7,998,759	7,959,808	81,525	38,952
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	78,218	74,193	4,025	4,025
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
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>	172,412	856,001	0	1,028,413	856,001
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	0	0	0	0
Bienes Muebles	264,050	856,001	0	1,120,051	856,001
Activos Intangibles	5,000	0	0	5,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-96,639	0	0	-96,639	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>	243,594	17,596,311	16,645,283	1,194,622	951,028

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

LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

L.C. JUAN ERIC ALCÓFON JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



## 1.9 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Cuenta Pública 2016

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(Pesos)

Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<b>Corto Plazo</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>				
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>			0	0
<b>Deuda Interna</b>				
<b>Largo Plazo</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>				
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 Largo Plazo</b>			0	0
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	Peso	México	18,502	89,349
			18,502	89,349

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

*[Firma]*  
LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



*[Firma]*  
LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

*[Firma]*  
L.C. JUAN ERIC AECHEON JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 2. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA





## 2.1 Estado Analítico de Ingresos

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*  
*[Handwritten initials]*



Cuenta Pública 2016  
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Rubro de Ingresos	Ingreso				Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,000,000	8,912	7,008,912	7,008,912	8,912
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>7,000,000</b>	<b>8,912</b>	<b>7,008,912</b>	<b>7,008,912</b>	<b>8,912</b>
			Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (7= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	7,000,000	8,912	7,008,912	7,008,912	8,912
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,000,000	8,912	7,008,912	7,008,912	8,912
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>7,000,000</b>	<b>8,912</b>	<b>7,008,912</b>	<b>7,008,912</b>	<b>8,912</b>
			Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

L.C. JUAN ERIC ALONSO JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



LIC. SERGIO LEÓNEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor o igual a cero.



## 2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

### 2.2.1 Clasificación por Objeto del Gasto

Cuenta Pública 2016  
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,499,288	1,558,841	5,058,109	5,054,284	5,054,284	3,825
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,155,825	1,270,418	4,426,043	4,426,043	4,426,043	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	29,405	29,405	29,405	29,405	0
Seguridad Social	343,643	259,019	602,662	598,836	598,836	3,825
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,012,700	-363,936	648,764	648,244	648,244	520
Alimentos y Utensilios	222,800	-83,989	138,811	138,811	138,811	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	143,900	-78,546	65,354	65,354	65,354	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	47,700	-22,552	25,148	25,148	25,148	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	127,700	-123,463	4,237	4,237	4,237	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	301,700	55,681	357,381	356,861	356,861	520
Materiales y Suministros Para Seguridad	70,500	-51,863	18,617	18,617	18,617	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	98,400	-59,184	39,216	39,216	39,216	0
Servicios de Arrendamiento	1,069,532	-591,518	478,014	426,981	426,981	51,032
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	14,700	-1,744	12,956	12,956	12,956	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	19,600	-8,021	11,579	11,579	11,579	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	3,532	13,239	16,771	16,771	16,771	0
Servicios de Traslado y Viáticos	52,800	-25,780	27,020	27,020	27,020	0
Servicios Generales	12,800	-12,800	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	239,000	-131,868	107,134	107,134	107,134	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	605,000	-434,891	170,109	119,077	119,077	51,032
Transferencias al Resto del Sector Público	122,100	10,344	132,444	132,444	132,444	0
Subsidios y Subvenciones	1,233,500	-569,013	664,487	664,487	664,487	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	1,149,650	-485,163	664,487	664,487	664,487	0
Transferencias a la Seguridad Social	83,850	-83,850	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	25,000	-15,502	9,498	9,498	9,498	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	15,000	-5,502	9,498	9,498	9,498	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0

B

P

Cuenta Pública 2016

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Activos Intangibles	10,000	-10,000	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	160,000	-9,959	150,041	150,041	150,041	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	160,000	-9,959	150,041	150,041	150,041	0
<b>Total del Gasto</b>	7,000,000	8,912	7,008,912	6,953,535	6,953,535	55,377

LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

L.C. JUAN ERIC ALCÓN JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 2.2.2 Clasificación Económica

**Cuenta Pública 2016**  
**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	6,731,150	118,224	6,849,374	6,793,996	6,793,996	55,377
Gasto de Capital	25,000	-15,502	9,498	9,498	9,498	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	160,000	-9,959	150,041	150,041	150,041	0
Pensiones y Jubilaciones	83,850	-83,850	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,916,150</b>	<b>92,762</b>	<b>7,008,912</b>	<b>6,953,535</b>	<b>6,953,535</b>	<b>55,377</b>

LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)



LIC. JUAN ERIC ALCORÓN JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)

LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIERREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

26



### 2.2.3 Clasificación Administrativa

Cuenta Pública 2016  
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Egresos				Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
<b>Sin Ramo/Dependencia</b>	<b>\$7,000,000</b>	<b>\$8,912</b>	<b>\$7,008,912</b>	<b>\$6,953,535</b>	<b>\$6,953,535</b>
DIRECCIÓN GENERAL	\$1,175,000	\$169,067	\$1,344,067	\$1,344,067	\$0
31122 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA	\$1,420,315	\$346,921	\$1,767,236	\$1,762,890	\$4,345
31123 PROCURADURÍA AUXILIAR DE LA DEFENSA DEL MENOR, LA MUJER Y LA FAMILIA	\$196,130	\$114,524	\$310,654	\$310,654	\$0
31124 COORDINACIÓN DE PROMOCIÓN SOCIAL	\$1,083,800	-\$683,646	\$400,154	\$349,122	\$51,032
31125 COORDINACIÓN DE ATENCIÓN A MENORES Y ADOLESCENTES	\$354,185	-\$75,837	\$278,348	\$278,348	\$0
31126 COORDINACIÓN MÉDICA	\$983,570	-\$183,124	\$800,446	\$800,446	\$0
31127 COORDINACIÓN DE LA SUBDELEGACIÓN MUNICIPAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES	\$806,100	-\$23,944	\$782,156	\$782,156	\$0
31128 COORDINACIÓN DEL PROGRAMA DE ESTRATEGIA INTEGRAL DE ASISTENCIA SOCIAL ALIMENTARIA	\$484,700	\$283,601	\$768,301	\$768,301	\$0
31129 COORDINACIÓN DEL CENTRO DE DESARROLLO Y CAPACITACIÓN	\$496,200	\$61,351	\$557,551	\$557,551	\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$7,000,000</b>	<b>\$8,912</b>	<b>\$7,008,912</b>	<b>\$6,953,535</b>	<b>\$6,953,535</b>

  
 LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. SERGIO LEONES REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



  
 LIC. JUAN ERIC ALCORNOB JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)

②





*Handwritten mark*


*Handwritten signature*

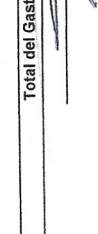
## 2.2.4 Clasificación Funcional

*Handwritten mark*

**Cuenta Pública 2016**  
**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
					6 = (3 + 4)
<b>Gobierno</b>					
Legislación	2,791,445	630,511	3,421,956	3,417,611	4,345
Justicia	196,130	114,524	310,654	310,654	0
Coordinación de la Política de Gobierno	1,175,000	169,067	1,344,067	1,344,067	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	1,420,315	346,921	1,767,236	1,762,890	4,345
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>					
Protección Ambiental	3,712,355	-652,950	3,029,405	2,978,373	51,032
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0
Salud	983,570	-183,124	800,446	800,446	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	1,083,800	-683,646	400,154	349,122	51,032
Educación	354,185	-75,837	278,348	278,348	0
Protección Social	1,290,800	259,657	1,550,457	1,550,457	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>					
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	496,200	61,351	557,551	557,551	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	496,200	61,351	557,551	557,551	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0
<b>Otros no Clasificados en Funciones Anteriores</b>					
Transferencias de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,000,000</b>	<b>-8,912</b>	<b>7,008,912</b>	<b>6,953,535</b>	<b>55,377</b>

  
 LIC. FERNANDO JOSE BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. JUAN ERIC CASTELLÓN JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)



  
 LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

88



2



2

## 2.3 Endeudamiento Neto

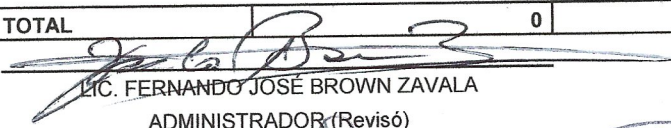
**Cuenta Pública 2016**  
**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**

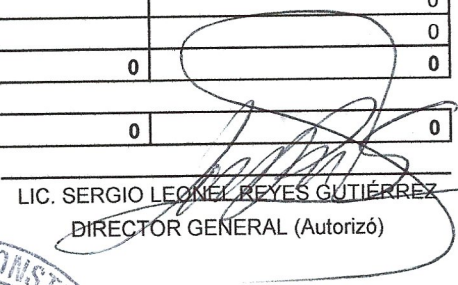
2

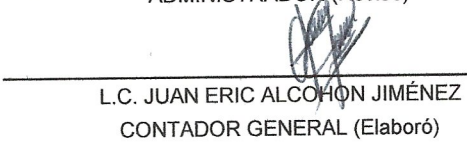
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------	----------

  
 LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

  
 L.C. JUAN ERIC ALCOHON JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)





*Handwritten mark or signature.*

## 2.4 Intereses de la Deuda

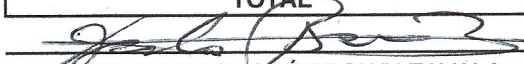
*Handwritten signature.*

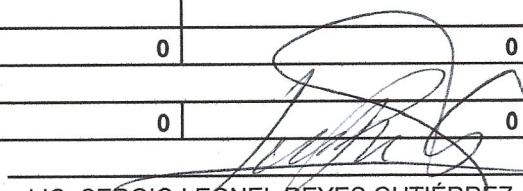
**Cuenta Pública 2016**  
**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**

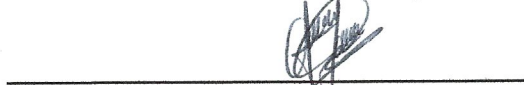
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

  
 LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)

  
 L.C. JUAN ERIC ALCOHON JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)



98



## 2.5 Indicadores de Postura Fiscal

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	7,000,000	7,008,912	7,008,912
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	7,000,000	7,008,912	7,008,912
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	6,840,000	6,803,494	6,803,494
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	6,840,000	6,803,494	6,803,494
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	160,000	205,418	205,418

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	160,000	205,418	205,418
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	160,000	205,418	205,418

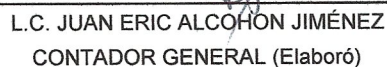
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	160,000	150,041	150,041
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	-160,000	-150,041	-150,041

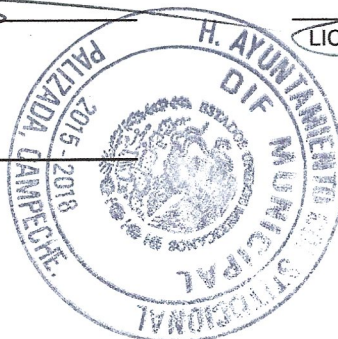
1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

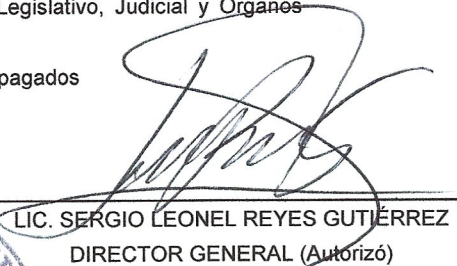
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

  
LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
ADMINISTRADOR (Revisó)

  
L.C. JUAN ERIC ALCOHÓN JIMÉNEZ  
CONTADOR GENERAL (Elaboró)



  
LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
DIRECTOR GENERAL (Autorizó)





*Handwritten mark*

### 3. INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*



2

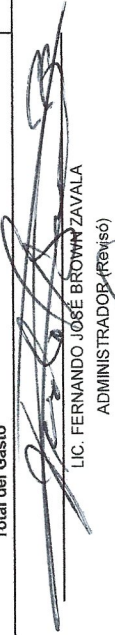
### 3.1 Gastos por Categoría Programática

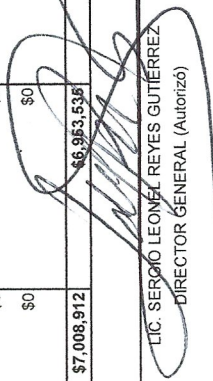
12

2

Cuenta Pública 2016  
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas	\$7,000,000	\$8,912	\$7,008,912	\$6,953,535	\$6,953,535	\$55,377
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Sujetos a Reglas de Operación	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros Subsidios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desempeño de las Funciones	\$7,000,000	\$8,912	\$7,008,912	\$6,953,535	\$6,953,535	\$55,377
Prestación de Servicios Públicos	\$7,000,000	\$8,912	\$7,008,912	\$6,953,535	\$6,953,535	\$55,377
Provisión de Bienes Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Promoción y fomento	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Regulación y supervisión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Específicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Proyectos de Inversión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Administrativos y de Apoyo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Operaciones ajenas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Compromisos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desastres Naturales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Pensiones y jubilaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a la seguridad social	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Gasto Federalizado	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$7,000,000</b>	<b>\$8,912</b>	<b>\$7,008,912</b>	<b>\$6,953,535</b>	<b>\$6,953,535</b>	<b>\$55,377</b>

  
 LIC. FERNANDO JOSÉ BROWN ZAVALA  
 ADMINISTRADOR (Revisó)

  
 LIC. SERGIO LEONEL REYES GUTIÉRREZ  
 DIRECTOR GENERAL (Autorizó)



L.C. JUAN ERIC ALFONSO JIMÉNEZ  
 CONTADOR GENERAL (Elaboró)



## 3.2 Programas y Proyectos de Inversión (NO APLICA)



Handwritten mark resembling a stylized 'B' or '2'.

Handwritten signature or mark.

Handwritten mark resembling a stylized 'J' or '8'.

### 3.3 Indicadores de Resultados (NO APLICA)



✍

✍

✍

## 4. ANEXOS



8

8

## 4.1 Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE  
LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE PALIZADA  
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPOENEN EL PATRIMONIO  
CUENTA PÚBLICA 2016**

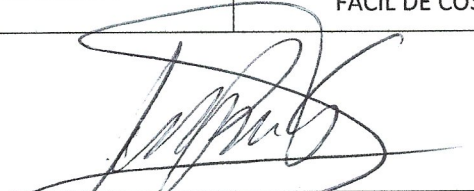
CODIGO	DESCRIPCION DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
500	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	
510	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
511-ADM5101164	ARCHIVERO METÁLICO DE 2 PUERTAS CON 4 DIVISIONES COLOR GRIS	\$2,798.19
511-DIR5101191	ARCHIVERO DE MADERA CON 2 PUERTAS Y 9 DIVISIONES	\$3,850.00
512-DIR5101116	ESCRITORIO DE MADERA COMPRIMIDA CON ACABADO COLOR CAOBA	\$2,955.00
515-ADM5151172	ALL- IN - ONE PC LENOVO 57315542 INTEL ICP 847	\$12,412.00
515-ADM5151170	LAPTOP: MARCA HP, MODELO: 14-AM005LA, NO. DE SERIE: 5CC626376M, COLOR: PLATA Y NEGRO	\$ 5,999.01
515-ADM5151178	ALL- IN – ONE PC HP PAVILION 20 NO. MXX304053H	\$8,937.87
515-ADM5151182	LAPTOP MARCA: TOSHIBA MOD.LT L45/750 MO COLOR MORADA CON NEGRO	\$6,499.00
515-DIR5151184211	LAP TOP GHIA COLOR: NEGRO	\$4,125.00
515-ASISA5151141	COMPUTADORA ALL-IN-ONE-PAVILION 20 HP MODELO.20-BOOGIA	\$9,999.00
515-ANNA5151183	PANTALLA LCD COMPAQ FP1707 SERIE CNC7340BBX	\$3,585.00
519-ANNA5101112	IMPRESORA HP 1000 PRINTER J110A SERIE : CN0B12N2CH	\$3,050.00







**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE  
LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE PALIZADA  
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO  
CUENTA PÚBLICA 2016**

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR EN LIBROS
519-PAC515197	SISTEMA DE AUDIO MOD. FST –GTK11ID SERIE 3112986	\$3,895.58
519-ADM5151166	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL MARCA HP, MODELO; OFFICEJET PRO 8710, NO. DE SERIE. CN64TE416W COLOR; NEGRA	\$ 3,499.00
519-INAP5151124	MÁQUINA DE ESCRIBIR ELÉCTRICA BROTHER SERIE U52361J1K434753	\$1,768.99
519-ADM5151170	COPIADORA COLOR GRIS OSCURO – GRIS CLARO MARCA BIZHUB 160	\$3,100.00
530	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
531-UBR512133	CALENTADOR DE AGUA IUSA MOD. CAPER 60 SERIE 0000026227	\$2,350.00
540	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	
540-DIR5101192	VEHÍCULO: TIIDA SEDAN NISSAN, COLOR: PLATA MOD:2014, N° DE MOTOR: MR18015312J., N° DE SERIE: 3N1BC1ASOEK206685	\$164,000.00
560	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
562-COST5101266	MÁQUINAS DE COSER MARCA: BROTHER MOD.BM2800	\$7,599.44
562-COST5101277	MAQUINA FAM. OVERLOCK 4HILOS SISTEMA DE ENSARTADOR FÁCIL DE COSER MARCA BROTHER MOD.3034D.	\$4,209.87

  
Lic. Sergio Leonel Reyes Gutiérrez  
Director General (Autorizó)

  
Lic. Fernando José Brown Zavala  
Administrador (Revisó)

  
L.C. Juan Eric Alcohon Jiménez  
Contador General (Elaboró)





## 4.2 Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio (No Aplica)



*[Handwritten mark]*

## 4.3 Relación de Cuentas Productivas Específicas

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*



### CUENTAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS

Concepto	Nombre del Banco	No. de Cuenta	Tipo de Cuenta
Cuenta General	BBVA Bancomer	0481836692	Normal
Cuenta Especifica de Aguinaldos	BBVA Bancomer	0192645440	Productiva

*[Handwritten signatures and initials]*





## 4.4 Formato del Ejercicio y Destino de los Gastos Federalizados y Reintegros (No Aplica)

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten mark]*