


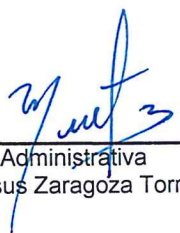


SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE SILAO DE LA VICTORIA GUANAJUATO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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


Dirección General
LAE. Alvaro Gutierrez Guerra


Sub-dirección Administrativa
C.P. Maria de Jesus Zaragoza Torres.

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2018	2017	2016	2015	2014
0112200001	Subsidio al Empleo 2012	7,051.07	7,051.07	7,051.07	7,051.07		
0112200004	SINDICATO 20 DE FEBRERO	200.00	200.00	200.00	200.00		
0112200005	Subsidio al Empleo 2013-2015	30,111.63	30,193.91	30,382.33	30,554.30		
	TOTAL_1122	37,362.70	37,444.98	37,633.40	37,805.37	0.00	0.00

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2018	2017	2016	2015	2014
NO APLICA	NO APLICA						
	TOTAL_1124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

J

J

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123105811	Terrenos	18.00	18.00	0.00	
0123305831	Edificios e instalaciones	81,018.00	81,018.00	0.00	
0123626221	Edificación no habitacional	2,117,108.23	2,117,108.23	0.00	
TOTAL_1230		2,198,144.23	2,198,144.23	0.00	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124115111	Muebles de oficina y estantería	702,698.82	702,698.82	0.00	
0124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	68,801.22	68,801.22	0.00	
0124135151	Computadoras y equipo periférico	744,293.16	877,342.39	133,049.23	
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	64,894.81	75,494.34	10,599.53	
0124215211	Equipo de audio y de video	9,654.68	9,654.68	0.00	
0124225321	Aparatos deportivos	3,190.00	3,190.00	0.00	
0124235331	Cameras fotograficas y de video	35,413.97	35,413.97	0.00	
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	81,436.16	81,436.16	0.00	
0124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	288,975.55	288,975.55	0.00	
0124325321	Instrumentos médicos	3,999.00	3,999.00	0.00	
0124415411	Automóviles y camiones	2,261,037.19	2,261,037.24	0.05	
0124505511	Equipo de defensa y de seguridad	3,944.00	3,944.00	0.00	
0124625621	Maquinaria y equipo industrial	51,815.31	51,815.31	0.00	
TOTAL_1240		4,320,153.87	4,463,802.68	143,648.81	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA				
TOTAL_1261		0.00	0.00	0.00	

1

1

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	21,593.86	21,593.86	0.00	
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	21,460.00	21,460.00	0.00	
	TOTAL_1250	43,053.86	43,053.86	0.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126505911	Amort Acum Software	-7,513.82	-7,513.82	0.00	
0126505971	Amort Acum Licencias informaticas	-3,040.17	-3,040.17	0.00	
	TOTAL_1265	-10,553.99	-10,553.99	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA				
	TOTAL_1270	0.00	0.00	0.00	

J

J

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
119100001	Depositos en Garantia	63,072.90	
	TOTAL_1190	63,072.90	

7

7

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
0211100001	SUELDOS POR PAGAR	-2,738.92	-2,738.92				
0211200001	Proveedores por pagar CP	-27,182.72	-27,182.72				
0211700001	RETENCION DE SUELDOS Y SALARIOS 2003-2009	-301,931.56	-301,931.56				
0211700002	RETENCION SOBRE HONORARIOS	-40,368.48	-40,368.48				
0211700003	IVA RETENIDO 2003	-13,071.23	-13,071.23				
0211700004	RETENCION SUELDOS Y SALARIOS 2011	-9,123.19	-9,123.19				
0211700005	RETENCION SUELDOS Y SALARIOS 2012	2,192.61	2,192.61				
0211700006	RETENCION SUELDOS Y SALARIOS 2013-2015	-77.60	-77.60				
0211700007	RETENCION DE IVA HONORARIOS	-1,057.04	-1,057.04				
0211700008	RETENCION DE ISR HONORARIOS	-1,292.14	-1,292.14				
0211700009	C.M.I.C. 0.2%	-2,065.54	-2,065.54				
0211700101	IMPUESTO CEDULAR RETENIDO 2005	-1,110.16	-1,110.16				
0211700102	RETENCION CEDULAR HONORARIOS	-129.22	-129.22				
0211700201	RETENCIONES FONDO DE AHORRO	-130,765.74	-130,765.74				
0211900001	Otras ctas por pagar CP	-232,092.57	-232,092.57				
	TOTAL_2110	-760,823.50	-760,823.50	0.00	0.00	0.00	

7

7

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0417371101	Servicios Médicos	-350,560.59	
0417371102	Cuota de Recuperación CADI	-116,043.63	
0417371104	Recuperación Cuotas Desayunos Escolares	-118,828.00	
0417371107	OTROS INGRESOS	-9,472.33	
0417371108	Diversos	-21,783.00	
0417371109	Cuotas de Recuperación Despensas SMDI	-21,810.00	
0417371110	CUOTAS DE RECUPERACIÓN CAMION PARA DISCAPACITADOS	-5,775.46	
0417371111	CUOTAS DE RECUPERACION CASA DE OFICIOS	-15,512.00	
	TOTAL_4100	-659,785.01	

J

J

DE DESGLOSE
 INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111100001	Caja Recaudadora	-352.50	3,481.78	3,834.28
111300001	Banorte Cuenta no. 166157868	-3,500.00	-3,500.00	0.00
111300009	BANORTE CUENTA 0417892414	2,134,305.62	1,702,220.76	-432,084.86
111300010	BANORTE CUENTA 0417933634	19,941.27	23,767.26	3,825.99
111300011	BANORTE CUENTA 0417907260	2,347,134.97	2,874,654.87	527,519.90
	TOTAL_1110	4,497,529.36	4,600,624.67	103,095.31

J

J

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	6,013,151.66
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	6,013,151.66

J

↓

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	5,568,233.04
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	133,049.23
5100	Mobiliario y equipo de administración	133,049.23
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	5,435,183.81

J

2