



1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2. ESTADO DE ACTIVIDADES
3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA
4. ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
5. ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
6. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
7. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO  
Oficio No. DGDM/014/19  
ASUNTO: Entrega de Informes Financieros

C.P. y M.A. MARÍA DEL ROCÍO MARRUFO ORTÍZ  
CONTRALORA MUNICIPAL  
PRESENTE.-

Por medio de la presente le envié un afectuoso saludo, a la vez que aprovecho la ocasión para hacerle llegar para su revisión y análisis de los Estados Financieros generados por el organismo del mes de DICIEMBRE de 2018, que se compone de los siguientes anexos:

CUADERNILLO QUE CONTIENE:  
DICIEMBRE 2018:

- Estado de Situación Financiera (01 hoja)
- Estado de Actividades (01 hoja)
- Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo (01 hoja)
- Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos (01 hoja)
- Estado de cambio en la Situación Financiera (01 hoja)
- Estado de Flujos de Efectivo (01 hoja)
- Estado Analítico del Ingreso (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (01 hoja)
- Endeudamiento Neto (01 hoja)
- Intereses de la Deuda (01 hoja)
- Gastos por Categoría Programática (01 hoja)

26 FEB 14:22 refon

Este documento incluye, Notas a los Estados Financieros, Estados Financieros e informes financieros generados por el "Sistema Financiero Oracle", y un CD que contiene la carpeta con la Contabilidad del Sistema DIF Municipal Durango del mes de Diciembre 2018.

Sin más por el momento me despido de Usted no sin antes reiterarle mis más seguras y distinguidas consideraciones.

ATENTAMENTE

Victoria de Durango, a 21 de enero de 2019

C.P. Salma Dalia Guzmán Daher  
Dirección General

CONTRALORIA MUNICIPAL  
RECIBIDO  
21 ENERO 2019  
11:02

C.C.P. Archivo.



Av. Tres Culturas S/N Esq. Prolongación Cuahmorelos  
Frente Huachal - C.P. 34160 Durango Dgo.  
Tel: (014) 323 6611 y 341101 / Ext: 18766 21



SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO  
Oficio No. DGDM/014/19  
ASUNTO: Entrega de Informes Financieros

C.P. LUIS ARTURO VILLARREAL MORALES  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE DURANGO  
PRESENTE.-

RECIBIDO

Por medio de la presente le envié un afectuoso saludo, a la vez que aprovecho la ocasión para hacerle llegar para su revisión y análisis de los Estados Financieros generados por el organismo del mes de Diciembre de 2018, que se compone de los siguientes anexos:

**CUADERNILLO QUE CONTIENE:  
DICIEMBRE 2018:**

- Estado de Situación Financiera (01 hoja)
- Estado de Actividades (01 hoja)
- Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo (01 hoja)
- Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos (01 hoja)
- Estado de cambio en la Situación Financiera (01 hoja)
- Estado de Flujos de Efectivo (01 hoja)
- Estado Analítico del Ingreso (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (01 hoja)
- Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (01 hoja)
- Endeudamiento Neto (01 hoja)
- Intereses de la Deuda (01 hoja)
- Gastos por Categoría Programática (01 hoja)

Este documento incluye, Notas a los Estados Financieros, Estados Financieros e informes financieros generados por el "Sistema Financiero Oracle", y un CD que contiene la carpeta con la Contabilidad del Sistema DIF Municipal Durango del mes de Diciembre 2018.

Sin más por el momento me despido de Usted no sin antes reiterarle mis más seguras y distinguidas consideraciones.

ATENTAMENTE

Victoria de Durango, a 21 de enero de 2019

C.P. Salma Dalía Guzmán Daher  
Dirección General

C.C.P. Archivo.




Av. Tres Culturas S/N Esq. Prolongación Quehuetámoc  
Paseo Hualicho I C.P. 34160 Durango, Coa.  
01 5191 826 53 11 a 14 X 01 5191 137 68 20

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Diciembre de 2018**

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,622,429	\$ 3,289,760	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,141,599	\$ 919,663
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	107,355	94,852	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	319,478	28,293	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	99,353	84,444	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	23,840	2,081,760	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 2,171,160</b>	<b>\$ 6,679,820</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>\$ 1,141,599</b>	<b>\$ 919,663</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	85,308,756	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	15,025,456	14,963,137	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,491,656	2,927,721	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Otros Activos No Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 1,141,599</b>	<b>\$ 919,663</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$ 95,825,672</b>	<b>\$ 97,344,172</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$ 98,023,872</b>	<b>\$ 102,823,992</b>	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	\$ 92,163	\$ 2,126,469
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	97,604,721	97,344,172
			Hacienda Pública Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 2,672,171	\$ 1,577,209
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,007,570	4,110,390
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 98,882,274</b>	<b>\$ 102,004,329</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública Patrimonio</b>	<b>\$ 98,023,872</b>	<b>\$ 102,823,992</b>

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

  
**C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER**  
 DIRECCIÓN GENERAL

  
**C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
**C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE**  
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango**  
Estado de Actividades

**Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018**

	30 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión:	\$ 1,700,938	\$ 2,212,571
Impuestos	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente *	106,071	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,442,742	1,572,374
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	152,125	540,197
Ingreso no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 76,176,490	\$ 71,281,970
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76,176,490	71,281,970
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 83,611	\$ 221,358
Ingresos Financieros	66,463	115,131
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	17,148	106,226
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	<u>\$ 17,981,039</u>	<u>\$ 73,715,898</u>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento	\$ 59,550,146	\$ 71,950,678
Servicios Personales	53,359,695	47,920,074
Materiales y Suministros	2,602,445	2,369,528
Servicios Generales	3,597,004	4,125,007
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 19,499,898	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	19,499,898	17,546,055
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Externo	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 1,774,166	\$ 1,293,125
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,618,225	1,150,128
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	155,941	102,997
Inversión Pública	-	\$ 2,039,306
Inversión Pública no Capitalizable	-	2,039,306
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	<u>\$ 80,833,210</u>	<u>\$ 75,293,106</u>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<u>\$ 2,872,171</u>	<u>\$ 1,577,208</u>

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

*Rosa Estrada*  
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Setema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
 Del 01 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2015

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	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017</b>	\$ 99,470,841	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 99,470,841
Aportes otros	2,126,409				2,126,409
Correcciones de Cuentas					
Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	67,344,172				67,344,172
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017</b>	\$ -	\$ 4,110,895	\$ 1,577,208	\$ -	\$ 2,533,687
Resultado de la Hacienda Pública/ Patrimonio		4,110,895	1,577,208		5,688,103
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Reservas					
Reservados					
Reservaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado por Tipo de Moneda					
Resultado por Transferencia de Activos no Monetarios					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017</b>	\$ 99,470,841	\$ 4,110,895	\$ 1,577,208	\$ -	\$ 102,004,329
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>	\$ -	\$ -	\$ 1,723,767	\$ -	\$ 1,723,767
Amortizaciones			2,948,219		2,948,219
Correcciones de Cuentas					
Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio			320,541		320,541
<b>Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>	\$ -	\$ -	\$ 2,533,687	\$ 264,601	\$ 2,798,288
Resultados de Ejercicios Anteriores			2,533,687	264,601	2,798,288
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Reservas					
Reservados					
Reservaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado por Tipo de Moneda					
Resultado por Transferencia de Activos no Monetarios					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	\$ 99,470,841	\$ 4,110,895	\$ 4,311,592	\$ 264,601	\$ 104,147,929

"Este estado de datos verdaderos de los que los Estados Financieros y sus Notas, son la información correcta y su responsabilidad del emisor"

C. P. SILVIA DALIA GUZMAN DIAZ  
 DIRECCION GENERAL

C. P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
 SUBDIRECCION ADMINISTRATIVO

*Rosa Estrada*  
 C. P. ROSA MARÍA ESTRADA AYDE  
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


## Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango


## Estado Analítico del Activo


Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018

	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>					
<i>Activo Circulante</i>	5,570,820	181,540,727	184,049,351	2,171,196	3,408,824
Efectivo y Equivalentes	3,289,780	170,539,868	172,207,199	1,522,429	1,667,331
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,562	439,947	427,113	107,395	12,834
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,288	586,963	236,774	319,479	290,189
Inventarios	84,444	94,608	80,597	98,353	13,909
Almacenes	2,081,765	9,879,443	11,937,668	23,540	2,058,225
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	97,344,172	331,821	1,823,317	95,852,876	1,491,496
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	-	-	85,308,756	-
Bienes Muebles	14,963,137	267,410	205,091	15,025,455	62,318
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,927,721	64,411	1,618,225	4,481,535	1,553,814
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos No Circulantes	-	-	-	-	-

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

  
C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
DIRECCIÓN GENERAL


  
C.P. JORGÉ ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


  
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<i>Deuda Publica</i>				
Corto Plazo	-	-	-	-
<i>Deuda Interna</i>				
Instituciones de Credito	-	-	-	-
Titulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<i>Deuda Externa</i>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Ttulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
<i>Deuda Interna</i>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Ttulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	Peso Mexicano	-	\$ 819,883	\$ 1,141,599
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso Mexicano	-	\$ 919,883	\$ 1,141,599

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

  
 C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
 DIRECCIÓN GENERAL

  
 C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

*Rosa Estrada*  
 C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE  
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018**

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>	\$ 3,725,556	\$ 316,932
Efectivo y Equivalentes	1,667,331	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	12,834
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	260,168
Inventarios	-	13,909
Almacenes	2,058,225	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	\$ 3,045,310	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	1,491,496	-
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,553,814	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos No Circulantes	-	-
<b>PASIVO</b>		
<i>Pasivo Circulante</i>	\$ -	\$ 221,936
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	221,936
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<i>Pasivo No circulante</i>	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	\$ -	\$ 2,047,967
Aportaciones	-	2,044,316
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	3,651
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	\$ -	\$ 201,918
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	201,918
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	\$ -	\$ -
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

\_\_\_\_\_  
**C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER**  
**DIRECCIÓN GENERAL**

\_\_\_\_\_  
**C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ**  
**SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO**

*Rosa Estrada*  
\_\_\_\_\_  
**C.P. ROSA MARÍA ESTRADA ATAYDE**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	2018	2017
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	\$ 77,961,039	\$ 10,510,226
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	106,071	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,442,742	167,137
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	152,125	29,315
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-
Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	76,176,490	10,299,626
Otros Orígenes de Operación	83,611	14,145
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	\$ 80,833,210	\$ 15,195,245
Materiales y Suministros	53,359,695	9,082,542
Servicios Generales	2,602,448	189,683
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,597,004	661,758
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	19,459,898	5,086,633
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	1,774,165	174,629
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-\$ 2,872,171</b>	<b>\$ 4,685,020</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 3,612,039	\$ 1,059,843
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	3,612,039	1,059,843
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 2,629,135	\$ 910,249
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	2,629,135	910,249
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 982,904</b>	<b>\$ 149,593</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiación</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	\$ 26,044,144	\$ 5,283,544
Interno	-	-
Externo	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Incremento de Otros Pasivos	26,044,144	5,283,544
Otros Orígenes de Financiación	-	-
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda	\$ 25,822,209	\$ 5,245,343
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Activos Financieros	-	-
Disminución de Otros Pasivos	25,822,209	5,245,343
Otras Aplicaciones de Financiación	-	-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiación</b>	<b>\$ 221,935</b>	<b>\$ 38,201</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>-\$ 1,667,331</b>	<b>-\$ 4,497,225</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 3,289,760	\$ 7,786,985
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	\$ 1,622,429	\$ 3,289,760

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

*Rosa Estrada*  
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango

Estado Analítico de Ingresos

Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	100,000	6,071	106,071	106,071	106,071	6,071
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	1,183,530	342,823	1,526,353	1,526,353	1,526,353	342,823
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	197,566	45,441	152,125	152,125	152,125	45,441
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	73,400,000	2,776,490	76,176,490	76,176,490	76,176,490	2,776,490
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>\$ 74,881,097</b>	<b>\$ 3,079,943</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 3,079,943</b>

Ingresos excedentes

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	\$ 1,283,530	\$ 348,894	\$ 1,632,424	\$ 1,632,424	\$ 1,632,424	\$ 348,894
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	100,000	6,071	106,071	106,071	106,071	6,043
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	1,183,530	342,823	1,526,353	1,526,353	1,526,353	342,823
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	\$ 73,597,566	\$ 2,731,049	\$ 76,328,615	\$ 76,328,615	\$ 76,328,615	\$ 2,731,049
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	197,566	45,441	152,125	152,125	152,125	45,441
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	73,400,000	2,776,490	76,176,490	76,176,490	76,176,490	2,776,490
Ingresos Derivados de Financiamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>\$ 74,881,097</b>	<b>\$ 3,079,943</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 77,961,039</b>	<b>\$ 3,079,943</b>

Ingresos excedentes

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 53,417,992	\$ -	\$ 53,417,992	\$ 53,359,695	\$ 53,359,695	\$ -
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	39,350,050	-	39,350,050	39,212,702	39,212,702	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales Seguridad Social	19,200	-	19,200	19,200	19,200	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas Provisiones	13,897,039	-	13,897,039	14,089,756	14,089,756	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,181,893	-	4,181,893	4,003,366	4,003,366	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,862,128	\$ -	\$ 1,862,128	\$ 2,002,448	\$ 2,002,448	\$ -
Alimentos y Utensilios	399,273	-	399,273	426,664	426,664	-
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	54,567	-	54,567	519,774	519,774	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	122,209	-	122,209	171,368	171,368	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	56,168	-	56,168	288,244	288,244	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	39,439	-	39,439	48,074	48,074	-
Vestuario, Bricatos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	770,100	-	770,100	834,535	834,535	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	1,513	-	1,513	81,008	81,008	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	\$ 2,820,306	\$ -	\$ 2,820,306	\$ 3,597,004	\$ 3,597,004	\$ -
Servicios de Arrendamiento	830,265	-	830,265	786,021	786,021	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	429,557	-	429,557	425,565	425,565	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	161,000	-	161,000	258,830	258,830	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	806,678	-	806,678	303,150	303,150	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	301,164	-	301,164	595,822	595,822	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	5,643	5,643	-
Servicios Oficiales	632,058	-	632,058	499,081	499,081	-
Otros Servicios Generales	170,046	-	170,046	311,692	311,692	-
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 18,989,671	\$ -	\$ 18,989,671	\$ 19,498,898	\$ 19,498,898	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	18,989,671	-	18,989,671	19,498,898	19,498,898	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 155,941	\$ 155,941	\$ -
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	155,941	155,941	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Operación	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeuda de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	\$ 74,681,267	\$ -	\$ 74,681,267	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	\$ 74,881,097	\$ 4,333,888	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Otros Pasivos	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total de Gasto</b>	<b>\$ 74,881,097</b>	<b>\$ 4,333,888</b>	<b>\$ 79,214,985</b>	<b>\$ 79,214,985</b>	<b>\$ 79,214,985</b>	<b>\$ -</b>

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango	\$ 74,681,097	\$ 4,333,883	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -
Total del Gasto	\$ 74,681,097	\$ 4,333,883	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación	\$ 55,123,822	\$ 4,333,886	\$ 59,457,510	\$ 61,998,239	\$ 61,998,239	\$ 2,540,729
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
	55,123,822	4,333,886	59,457,510	61,998,239	61,998,239	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	\$ 19,757,475	\$ -	\$ 19,757,475	\$ 19,757,475	\$ 19,757,475	\$ -
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	444,259	-	444,259	444,259	444,259	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	7,073,184	-	7,073,184	7,073,184	7,073,184	-
Otros Asuntos Sociales	11,204,768	-	11,204,768	11,204,768	11,204,768	-
	1,035,265	-	1,035,265	1,035,265	1,035,265	-
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órganos de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Aceusos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	\$ 74,881,007	\$ 4,333,886	\$ 79,214,893	\$ 81,766,714	\$ 81,766,714	\$ 2,540,729

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Endeudamiento Neto  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación del Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Total Créditos Bancarios	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Instrumentos de la Deuda			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Total Otros Instrumentos de la Deuda	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -	\$ -



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Intereses de la Deuda  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$ -	\$ -
Otros Instrumentos de la Deuda		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de la Deuda	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						
Subsidios Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	\$ 74,861,097	\$ 4,333,898	\$ 79,214,995	\$ 81,755,714	\$ 81,755,714	\$ -
Desempeño de las Funciones	18,544,631	-	18,544,631	18,544,631	18,544,631	-
Prostición de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	56,936,466	4,333,898	60,270,364	62,811,083	62,811,083	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$ 74,861,097</b>	<b>\$ 4,333,898</b>	<b>\$ 79,214,995</b>	<b>\$ 81,755,714</b>	<b>\$ 81,755,714</b>	<b>\$ -</b>

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

1.- Se informa acerca de las cuentas bancarias destinadas a fondos específicos y programas y a la operación con sus saldos.

BANCOS SALDO EN LIBROS

CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141020	50,396.00
BANORTE 0064754210	216,801.29
BANORTE 07219000866537006	9,804.07
SANTANDER SERFIN 65503181635	58,948.00
SANTANDER SERFIN 65503169430	51,375.60
BANORTE 0780382681	293.80
BANORTE 038017773	1,082,880.46
SANTANDER RM68128877	-
SANTANDER 5474846000004251	39,298.42
BANORTE 0331189502	-
	<u>\$ 1,412,982.54</u>

BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA

CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141020	42,344.02
BANORTE 0064754210	206,800.59
BANORTE 07219000866537006	47,270.59
SANTANDER SERFIN 65503181635	58,135.43
SANTANDER SERFIN 65503169430	14,100.00
BANORTE 0780382681	23,286.20
BANORTE 038017773	1,082,880.46
SANTANDER RM68128877	-
SANTANDER 5474846000004251	29,298.42
BANORTE 0331189502	-
	<u>\$ 1,747,763.02</u>

2.- Se informa acerca de los saldos en cuentas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

LOURDES DELFINA MONTAÑEZ GUTIERREZ	10,000.00
EL AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAJAS NUEVA PALOMA DE MONTESERAI	87,004.90
GARCIA ARMENTARIZ MANUEL BERNARDO	4,300.00
JALANZA ESCALANTE JUAN CARLOS	1,300.00
CERRILLO DIENWEG IVAN	577.10
RAMOS ESCOBAR LAURA	800.00
DOLORES RIVERA ADEBANA	6.00
DEYDA CINTRAS VICTOR MANUEL	226.00
CASIAÑEDA JUDEA DOLORES MONSERRATE	418.00
BEZA ADRIANA DOLORES	1,146.00
ANGELIANO SERRANO FABIOLA	21.00
JANETH GUADALUPE RIVERA CASTILLO	0.79
LUCIANO HERNANDEZ	248.00
MARIA DE LOURDES FERNANDEZ DE CERRILLO	9.00
HERRELLA ALVARADO ROSA HELDA	2,003.00
ROCHA NUÑEZ GLORIA ISLA	495.00
ELNE VICENTE ADOLFO ORTEGA AGUIAR	2,296.00
AVELAR ELIZABETH JULIANA	1,800.00
MARTINEZ ALFONSO	762.44
GLORIA ESPERANZA RAMIREZ CASTAÑO	11,100.00
LOZANO CORTES CELINA	1,000.00
CAMPOS PINADO MARGARITA	6,703.51
ASTRID AMPARO MORA ROSALES	4,810.00
EDGAR ALEJANDRO ALARCON ARTEAGA	3,440.00
ADRIANA MARCELA AMADOR SEMENTAL	1,200.00
MARIA DE LOURDES FERNANDEZ DE CERRILLO	250.00
LUIS VIVREY RAMIREZ	7,175.88
	420.00

3.- Se presenta a detalle el saldo por Bienes Disponibles en inventarios

CONCEPTO	IMPORTE
CORREDOR ARTESANAL	24,353.76
ALMACEN GENERAL	16,740.38
ALMACEN GENERAL DESPENSAS	39,746.54

4.- Se presenta el saldo por Bienes Muebles e Inmuebles

Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	85,003,756
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,005,455
Bienes Muebles	-
Activos Intangibles	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,481,539
Activos Diferidos	-
Examinación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-
Otros Activos No Circulantes	55,857,070

Se aplica la depreciación a los bienes por el método de línea recta, y se usan los valores establecidos por el CONAM, si estos no se registran los bienes cuyo valor no supera 39 Salarios mínimos, ya que estos se pueden depreciar como parte del inventario según las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) durante el quinquenio que cubre el CONAM.

5.- Se presenta el saldo por Pasivos

SERVICIO CASAL DE DURANGO SA DE CV	09,305.40
VAREZ ZALDIBA ASCENSION AURIA	0.66
JOSE LUIS BARRAGAN SANCHEZ	0.21
GARDUÑA SA DE CV	1,861.00
PAPELERIA Y IMPRIMERIA LEON SA DE CV	1,841.01
VILLA CONTRERAS CESAR	12,511.50
OSCEI FRANCISCO LUNA CONTRERAS	82.04
REGIO GAS LEON SA DE CV	3,489.54
MIRAFLORES ESCARPIA BOLIVAR	0.08
SOTERO ALDARA MUÑOZ	0,137.00
FRANCISCO JAVIER INGUERDA ALFONSO	1,091.00
COMERCIAL SIERRA MADRE SA DE CV	50.00
ROSA VALTERRA	4,490.40
ANA MARIE HARO GARDUÑO	1.44
ROBERTO JIMENEZ ANDRADE	0.16
INDUSTRIAL LOS ANGELES SA DE CV	3,466.00
EDGAR EUSEBIO SOTO CAJAS	4.39
JOSE ALBERTO ALBA MILVAREZ	0.12
GERARDO VALENZUELA MENA	2,613.49
SUPER FARMACIA LA IMPRIMERIA SA	882.00

Costos por provisiones  
Costos por ajuste de bienes  
Valores definidos por DR Estatal

PAPERERIA SARAGHO SA DE CV	3,795.50	
PROVEEDORA FERRETERA MARLEON SA	5,795.20	
MEDICOS RUBEN SA DE CV	190.00	
SU CARNICERIA INSURGENTES SOTO	11,600.00	
EVELIN ALEJANDRA MYNA SILVA	0.45	
SERGIO ALBERTO MAGALLANES CASTA	2,900.00	
DAVID AGUILAR CUEVAS	0.22	
DIGYTEC SA DE CV	1,899.00	
CHEZ LE CHEF SA DE CV	0.11	PROVEEDORES
LUISA CASA TORRES	0.90	
ENRIQUE FLOREAL ORTEGA	7.84	
LOS BARBEROS DE CANILLAN SA DE	0.06	
MATERIAS PRIMAS CONCHITA SA DE	6,314.19	
CORPORATIVO EN COMBUSTIBLES Y S	0.01	
GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO	0.03	
TERESITA DE JESUS GARCIA ROSALE	14,291.20	
MARTHA YADIRA SANCHEZ CAVAZOS	16.48	
MERCEBASTOS SA DE CV	0.40	
COMERCIAL DE HORTALIZAS DE DURA	510.00	
OSCAR CASTAÑEDA CASILLAS	3.04	
JOSE MANUEL PEÑA CHAVEZ	1.00	
TIENDAS SOLARSA SA DE CV	7.00	
BIJEVA WAI MARI DE MEXICO SA DE RL	9.10	
OSCAR OCTAVIO ARRIETA MILAN	2,860.23	
MA ELENA DEVORA RODRIGUEZ	1,677.24	
JORGE ARMANDO MAA ROSALES	7,048.10	
HIDROCOMISO FISRES	5.00	
MARIA ELVIRA RAMIREZ PARRA	170.00	
ANTISTEODORA DE CONSUMIBLES DE	4,941.20	
MARIA GUADALUPE SARINANA RAMOS	9,504.00	
MARIA DAYANARA YUCASTA CHAVEZ	866.00	
SALVADOR VERGARA PAULLA	0.01	
LARITA BURCIAGA NEREA	50.00	
GUILLERMO AYALA LARRERA	62,498.70	
MIGUEL RODRIGUEZ GONZALEZ	1,450.00	
SERVICIO ERNESTO AGUIRRE MEDINA	36,794.60	
SERVICIO CANTON DE DURANGO SA D	7,917.55	
IF ESTAJA	14,575.40	Añadido por plasticos
ACCIONES SOCIALES DE PARTICIPAC	0.04	Saldo por pagar
DE ESTATAL DESPENSA	49,740.54	Añadido
ISR ARRENDAMIENTO	1,013.08	Impuestos
ISR HONORARIOS	5.00	Impuestos
ISR SUELDOS Y SALARIOS	816,421.27	Impuestos
AD MARTHA LOPEÑA CASTAÑEDA CARR	715.80	Pensión alimenticia
APADRIÑADOS PROGRAMA PROMESA	1,300.00	Saldo pasivos

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.

**1.- Se informa a detalle de saldos por ingresos**

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEB.	100,071.43	Deposito inicial por renta espacio antes
DONATIVOS	391,184.19	Donativos hechos por terceros
APORTACIONES CDD CONSTITUCION	678.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 1	24,408.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 2	43,307.50	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 3	20,119.40	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 4	18,496.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 5	44,210.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 6	13,028.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 7	74,240.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 8	23,400.00	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAIC 10	21,423.50	Cuotas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CIPR	3,663.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD GERO	4,280.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD ISAB	7,855.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CONS	6,770.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD AMPI	4,860.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD OCTA	4,130.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD GORE	2,480.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD MPKI	4,070.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD BERE	10,641.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD LML	2,860.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD MORIG	5,660.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD UNIN	3,640.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD FRAN	5,989.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD BENJ	5,260.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD SAN	4,030.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CHAR	14,865.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD SAN	7,325.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD LOPE	5,920.00	Cuotas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION TALLER O	20,000.00	Cuotas de recuperación por asistencias programadas
CUOTAS DE RECUPERACION UNIDAD M	12,750.00	Cuotas de recuperación por Unidad de rehabilitación física
EVENTOS RECAUDATORIOS	129,957.00	Recaudaciones familiares de la familia 2018
CUOTAS DE RECUPERACION DESPENSA	801,840.00	Cuotas de recuperación
CUOTAS DE RECUPERACION EFCHF	212,200.00	Cuotas de recuperación
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	128,287.26	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	25,170.76	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA DIF COMPRAS	667.00	Ventas de bienes y servicios de Organismos
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	66,444.07	Otros ingresos
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS PAR	17,148.00	

CONCEPTO	PRESUPUESTO ANUAL	INGRESOS ACUMULADOS REALES	POR EJERCER ANUAL	% ANUAL DE AVANCE
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES				

Los datos que se entregan en estas notas son reales.

Subsidio para Desarrollo de Actividades Prioritarias de Infr	\$ 41,442,056.12	\$ 46,460,650.49	\$ 5,053,766.37	122.19
Subsidio para Programa de Estímulos a la Educación Bás	6,375,000.00	3,750,000.00	2,625,000.00	89.62
Subsidio para Cualificación Anual	4,725,458.27	4,725,458.27	-	100.00
Subsidio para Retroacción de Nomina	503,088.84	503,088.84	-	100.00
Subsidio Dispensa Programa Alimentario Municipal	4,000,000.00	4,000,000.00	-	100.00
Subsidio Dispensa Programa de Estímulos a la Educació	4,500,000.00	4,265,604.95	234,395.05	94.81
Subsidio para Firma Vacacional	591,991.71	591,991.72	0.01	100.00
Subsidio para Impuestos del Organismo	3,383,396.26	3,615,583.29	232,187.03	106.89
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 65,640,000.00</b>	<b>\$ 68,057,664.73</b>	<b>\$ 2,517,664.73</b>	

#### APORTACIONES CUOTAS IMSS

Aportación cuotas IMSS (Pagadas por Dirección Municipal)	\$ 7,860,000.00	\$ 8,118,923.20	\$ 258,923.20	100.00
(y) Eliminación cuotas pagadas por DIF MPAL DGO indefiniendo factorado hasta Diciembre 2017				
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,860,000.00</b>	<b>\$ 8,118,923.20</b>	<b>\$ 258,923.20</b>	

#### LIBERACION TOTALES

\$ 76,176,489.93

Servicios Personales	53,359,000	Se utilizan y todos aquellos que forman parte de la relación laboral se utilizan para la operación del Organismo tales como papelería, alimentos, combustibles, materiales de producción, materiales de mantenimiento entre otros más.
Materiales y Suministros	2,812,448	Se utilizan para la operación del Organismo tales como energía eléctrica, teléfono, agua potable, arrendamiento de mobiliario, servicios de expresiones y reproducciones, edit e otros más.
Servicios Generales	3,097,004	Gasto destinado a los apoyos sociales, lentes, aparatos ortopédicos, funcionales, excursiones, apoyo al mental (CRA), apoyo alimentario guarderías, apoyo PROMESA, apoyo PROMTEP, apoyo taller de vitales, entre otros más.
Apoyos Sociales	12,459,868	

#### NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Este estado financiero se ha modificado para su presentación por el Organismo de acuerdo a la nueva publicación emitida por el CONAC el 27 de Diciembre de 2019 en donde se indica su estructura y formato.

#### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE DURANGO

El sistema DIF Municipal Durango se creó bajo decreto oficial como un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en calle Tres Culturas y prolongación Casatemate, s/n del fraccionamiento el Huizache, y ubicado bajo el régimen fiscal de las personas morales con fines no lucrativos.

El DIF Municipal Durango es un ente público que desarrolla actividades de asistencia social conforme a sus programas sociales establecidos con fundamento en el eje rector "Un Durango con Igualdad de Oportunidades". Los recursos económicos de este organismo son obtenidos mediante un subsidio manutención otorgado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango.

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2018 están elaborados conforme a las diversas disposiciones legales en materia de Contabilidad, entre ellas, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad vigente aplicable del CONAC. Actualmente las obligaciones fiscales de este organismo son realizar las retenciones sobre sueldos y salarios, realizar las retenciones sobre arrendamiento, realizar retenciones sobre servicios profesionales y realizar los enteros de cada una de estas.

La presentación de los Estados Financieros se refleja en saldos de forma acumulativa al periodo presentado, buscando respetar los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Este organismo con el objetivo de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental mantiene en funcionamiento el "Sistema Financiero ORACLE" implementado en DIF Municipal por el H. Ayuntamiento del Municipio de Durango en el año 2012. El sistema en mención es el generador de la información financiera de este organismo, ya que es alimentado por diversos módulos que intervienen en la generación de la información financiera.

El objeto social de este Organismo es la Asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminadas a llevar igualdad de oportunidades al sector más vulnerable de nuestra sociedad. La información financiera del Organismo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Además se valida la normatividad para el reconocimiento, valuación y reconciliación 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.

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER  
DIRECCION GENERAL

C.P. JORGE ANDRES GALVAN GUERREROS  
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVO

Rosa Estrada  
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD