

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA DE BAHIA DE BANDERAS.**



**AVANCE DE GESTION FINANCIERA
SEGUNDO TRIMESTRE 2019.**



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE BAHIA DE BANDERAS.

CONTENIDO

○ **Información Contable**

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Cambio en la Situación Financiera
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado de flujo de Efectivo
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Notas a los Estados Financieros

○ **Información Presupuestaria**

- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico de Ejercicio Presupuesto de Egresos**
- Clasificación Administrativa
- Clasificación del Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
- Clasificación Económica (Por tipo de Gasto)
- Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

○ **Información de Deuda**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

○ **Información Programática**

- Gasto por Categoría Programática

- **Información Contable**

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público: SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	0	0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	16,014,000	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	16,014,000	0
Otros Ingresos y Beneficios	160,000	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	160,000	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	16,174,000	0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	12,330,463	0
Servicios Personales	6,816,130	0
Materiales y Suministros	1,455,146	0
Servicios Generales	4,059,187	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,494,174	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	4,494,174	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
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	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,824,637	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-650,637	0

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


 DRA. MARÍA LORENA GUTIERREZ-FABIAN
 DIRECTORA GENERAL


 LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
 ADMINISTRADORA

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público: _____

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	2,477,324	3,652,374	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	783,728	879,743
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	60,773	30,824	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	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
Total de Activos Circulantes	2,538,097	3,682,998	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	783,728	879,743
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,570,634	1,250,691	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	783,728	879,743
Total de Activos No Circulantes	1,570,634	1,250,691	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,108,731	4,933,688	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	4,439,430	5,168,371
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-650,637	3,552,650
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,090,066	1,615,721
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	4,439,430	5,168,371
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	5,223,157	6,048,114

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

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019
(Pesos)

Ente Público: SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,175,050	350,093
Activo Circulante	1,175,050	30,150
Efectivo y Equivalentes	1,175,050	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	30,150
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	319,943
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	319,943
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	96,016
Pasivo Circulante	0	96,016
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	96,016
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,474,345	4,203,287
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,474,345	4,203,287
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	4,203,287
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,474,345	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia 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

DRA. MARIA LORENA GONZALEZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

Estado Análítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019
(Pesos)

Ente Público: _____

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	3,682,998	34,709,806	35,854,707	2,538,097	-1,144,900
Efectivo y Equivalentes	3,652,374	16,588,878	17,763,928	2,477,324	-1,175,050
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,624	18,120,929	18,090,779	60,773	30,150
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
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
Activo No Circulante	1,250,691	319,943	0	1,570,634	319,943
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	1,250,691	319,943	0	1,570,634	319,943
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	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
TOTAL DEL ACTIVO	4,933,688	35,029,750	35,854,707	4,108,731	-824,957

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

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL



LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

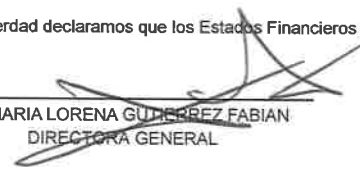
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019
(Pesos)

Ente Público: _____

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	879,743	783,728
Total Deuda y Otros Pasivos			879,743	783,728

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


 DRA. MARIA LORENA GUIZABREZ FABIAN
 DIRECTORA GENERAL


 LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
 ADMINISTRADORA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019
(pesos)

Ente Público: _____

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2018	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0	1,615,721	3,552,650	0	5,168,371
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,552,650	0	3,552,650
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,615,721	0	0	1,615,721
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	0	1,615,721	3,552,650	0	5,168,371
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	3,474,345	-4,203,287	0	-728,941
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,203,287	0	-4,203,287
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,474,345	0	0	3,474,345
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	0	5,090,066	-650,637	0	4,439,430

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

DRA. MARÍA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 y 2018
(Pesos)

Ente Público:

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	16,014,000	0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	16,014,000	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	16,869,107	0
Servicios Personales	6,816,130	0
Materiales y Suministros	1,455,146	0
Servicios Generales	4,059,187	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	4,494,174	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	44,470	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-855,107	0
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	319,943	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	319,943	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-319,943	0
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,175,050	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	3,652,374	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,477,324	0

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


DRA. MARIA LORENZ GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL


LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		16,014,000
2. Más ingresos contables no presupuestarios		160,000
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	160,000	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
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)		16,174,000

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHIA DE BANDERAS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		17,144,580
2. Menos egresos presupuestarios no contables		319,943
Mobiliario y equipo de administración	80,630	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	82,691	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	82,570	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	74,053	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		16,824,637

DRA. MARÍA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

Notas a los Estados Financieros

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA
FAMILIA DE BAHIA DE BANDERAS NAYARIT**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOCE

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ACTIVO**

1).- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019, el estado de Situación Financiera refleja en este rubro los siguientes saldos:

Descripción	Importe
Efectivo	0
Bancos/Tesorería	2,477,323.96
Total:	\$2,477,323.96

2).- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

La integración del saldo del 1 de enero al 30 de Junio de 2019 de esta cuenta es el siguiente:

Descripción	Importe
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	8,623.47
Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo	52,150.00
Total:	\$60,773.47

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Subsidio al Empleo	8,623.47
Total:	\$8,623.47



Los Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se Integra de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Graciela Oliden De León	11,000.00
María Lorena Gutiérrez Fabián	1,500.00
Ana Maribel Castellón Zúñiga	6,000.00
Silvia Angélica Velazco Pérez	27,500.00
Verónica Alejandra García Bravo	2,500.00
Rosa Valdez Bravo	3,650.00
Total:	\$52,150.00

En el saldo de \$52,150.00 Corresponde a Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se Integra por Deudores diversos que fueron otorgados por préstamo personal a empleados, derivados de solicitudes aprobadas en la presente administración. Corresponden a Graciela Oliden De León Cheque 202 y 431, Ana Maribel Castellón Zúñiga cheque 2845, Silvia Angélica Velazco Pérez cheque 2878, Verónica Alejandra García Bravo cheque 2825, Rosa Valdez Bravo cheque 2856. Esperando su recuperación en el Ejercicio 2019.

Gastos a Comprobar Por María Lorena Gutiérrez Fabián correspondiente a transferencia para viáticos, se registrara su comprobación en el mes de julio del 2019

3).- BIENES MUEBLES

Descripción	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	80,629.81
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	82,690.64
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	82,569.95
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,052.98
Total:	\$319,943.38




La cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración se desagrega de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Mobiliario y Equipo	13,094.99
Equipo de Computación	8298.01
Otros Equipos de Comunicación	9980.61
Otros Equipos de Carácter Comercial	46,257.20
Otros Equipos y Herramientas	2,999.00
Total:	\$80,629.81

La cuenta de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo se desagrega de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Cámara Fotográfica y de Video	82,690.64
Total:	\$82,690.64

La cuenta de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio se desagrega de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Aparatos e Instrumental de Laboratorio	82,569.95
Total:	\$82,569.95

La cuenta de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas se desagrega de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y De Refrigeración Industrial y Comercial	71,255.00
Equipo de Comunicación	2,797.98
Total:	\$74,052.98




PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

1).- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

En lo que corresponde al rubro de Pasivo Circulante se resumen de la siguiente manera:

Descripción	Importe
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	146,804.72
Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	554,454.72
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	82,468.37
Total:	\$783,727.81

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Con respecto al saldo que arroja esta cuenta Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 asciende a \$146,804.72 se determinó que se tienen registros de compromisos contraídos por administraciones municipales anteriores 2011-2014 de proveedores lo cual permanecen sin ningún movimiento alguno.

Descripción	Importe
Oscar Omar Curiel Paredes	23,929.00
Arturo Vázquez Villalbazo	30,588.21
Maribel Arechiga Pelayo	6,976.25
Irma Yolanda Peña Padilla	10,000.00
Jorge Ibáñez Cuevas	17,874.00
Juan Verduzco Gutiérrez	10,161.60
Jorge Guadalupe Paredes Mata	28,327.20
Simón Ramírez Salgado	17,698.37
Martin Topete Ruiz	1,250.00
Total:	\$146,804.72

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Con relación a la información de las Retenciones y Contribuciones, se muestra las dos principales retenciones pendientes por enterar al 30 de Junio de 2019, misma que contiene el saldo pendiente de pago de anteriores administraciones, que de forma acumulativa se han registrado, de acuerdo a los siguientes:

Descripción	Importe
Impuestos Sobre Sueldos y Salarios	184,971.14
Total:	\$184,971.14

Descripción	Importe
Crédito Credenz	99,392.85
Total:	\$99,392.85

En lo que contiene este pasivo contraído de administraciones pasadas ha permanecido al 30 de junio de 2019 sin ningún movimiento.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

En la cuenta de otras cuentas por pagar el importe \$82,468.37 que se compone de la siguiente forma correspondiente a finiquitos pendientes de pago de administraciones anteriores, la cual permanecen en su mismo saldo al 30 de Junio de 2019:

Descripción	Importe
Ramírez Carrillo Silverio	2,241.37
Arreola Gutiérrez Gilberto	12,101.00
García Guerra Miriam Del Carmen	13,484.00
Calixto Valencia Sandra Itzel	16,610.00
Sánchez Romero Manuel	3,234.00
Lizaola Murillo Valeria	23,092.00
González Gómez Juan Luis	23,092.00
Juan Ángel Vázquez Santos	2,518.00
Total:	\$82,468.37



NOTAS A PATRIMONIO

1.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Descripción	Importe
Donaciones de Capital	0
Actualización de la Hacienda pública/patrimonio	0
Total:	\$0

2.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Descripción	Importe
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-650,636.79
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,090,066.30
Total:	\$3,325,003.52

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

Del 1 de Enero al 30 De Junio de 2019 se generó un Desahorro de -\$650,636.79 por la diferencia de ingresos y egresos del Sistema DIF Municipal, representado el -4.02%.

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cantidad de \$5, 090,066.30 se integra de manera acumulativa de la siguiente forma:

Descripción	Importe
Resultado del ejercicio 2009	-1,035,162.89
Resultado del ejercicio 2010	197,747.05



Resultado del ejercicio 2011	570,744.68
Resultado del ejercicio 2012	1,475,309.21
Resultado del ejercicio 2013	-1,447,680.43
Resultado del ejercicio 2014	-191,827.00
Resultado del ejercicio 2015	-38,293.71
Resultado del ejercicio 2016	1,138,892.71
Resultado del ejercicio 2017	479,213.19
Resultado del ejercicio 2018	3,552,650.05
Total:	\$5,090,066.30

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS

Son los ingresos del Subsidio del H. Ayuntamiento de Bahía de Banderas Nayarit y Otros Ingresos y Beneficios Varios que corresponden a Donaciones Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019:

Descripción	Importe
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas.	16,014,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	160,000.00
Total:	\$16,174,000.00

1.- GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Ahora bien los gastos de funcionamiento se integran de la siguiente manera Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019:

Descripción	Importe
Servicios Personales	6,816,130.02
Materiales y Suministros	1,455,145.57
Servicios Generales	4,059,187.18
Total:	\$12,330,462.77

La integración de los Servicios Personales es la siguiente:

10000	SERVICIOS PERSONALES	\$6,816,130.02
11000	Remuneración al personal de carácter permanente	3,280,106.29
12000	Remuneración al personal de carácter transitorio	608,611.13
13000	Remuneración adicional y especiales	1,544,378.76
15000	Otras prestaciones sociales y económicas	1,383,033.84

Los Servicios Personales de \$6,816,130.02 representan el 42.14% de la totalidad de los gastos de funcionamiento del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019, las partidas más representativas dentro del capítulo de servicios personales son los sueldos al personal permanente con \$3,280,106.29, así como las remuneraciones adicionales y especiales, por \$1,544,378.76 además de otras prestaciones sociales y económicas \$1,383,033.84, que acumuladas a los demás conceptos de gastos representan más del 50% de los gastos de funcionamiento.

El capítulo de gastos de Materiales y Suministros en Cantidad de \$1, 455,145.57 es la siguiente:

20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,455,145.57
21000	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	271,570.47
22000	Alimentos y utensilios	107,372.58
24000	Materiales y artículos de construcción y reparación	183,068.97
25000	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	264,370.64
26000	Combustibles, lubricantes y adictivos	290,822.68
27000	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	205,061.22
29000	Herramientas, refacciones y accesorios menores	132,879.01

Dentro de los Materiales y Suministros representa el 8.99% de la totalidad de los gastos de funcionamiento del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019, la partida más representativa es Combustible, Lubricantes y Adictivos, \$290,822.68.




El capítulo de Servicios Generales en Cantidad de \$4, 059,187.18 es la siguiente:

30000	SERVICIOS GENERALES	\$4,059,187.18
31000	Servicios básicos	71,725.73
32000	Servicios de Arrendamiento	38,731.74
33000	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	78,364.75
34000	Servicios financieros, bancarios y comerciales	57,033.37
35000	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	211,618.96
36000	Servicios de comunicación social y publicidad	593,006.29
37000	Servicios de traslado y viáticos	33,529.05
38000	Servicios oficiales	2,858,947.29
39000	Otros servicios generales	116,230.00

Los Servicios Generales de \$4, 059,187.18 representa el 25.09% de la totalidad de los gastos de funcionamiento del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019, la partida más representativa son Servicios Oficiales con \$2, 858,947.29 corresponden a Gastos de Ceremonial y Gastos de Orden Social y Cultural.

2.- TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

40000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$4,494,174.02
44000	Ayudas sociales	4,494,174.02

Las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas representan el 27.78 % de la totalidad de los gastos de funcionamiento del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019, es la partida más representativa Ayudas Sociales del Municipio de Bahía de Banderas.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1).- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO

DESCRIPCION	IMPORTE
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2018	\$0

El saldo es el resultado de variación del patrimonio, acumulativo, Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019.




2).- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cantidad de \$5, 090,066.30 se integra de manera acumulativa de la siguiente forma:

Descripción	Importe
Resultado del ejercicio 2009	-1,035,162.89
Resultado del ejercicio 2010	197,747.05
Resultado del ejercicio 2011	570,744.68
Resultado del ejercicio 2012	1,475,309.21
Resultado del ejercicio 2013	-1,447,680.43
Resultado del ejercicio 2014	-191,827.00
Resultado del ejercicio 2015	-38,293.71
Resultado del ejercicio 2016	1,138,892.71
Resultado del ejercicio 2017	479,213.19
Resultado del ejercicio 2018	3,552,650.05
Total:	\$5,090,066.30

3).- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

HACIENDA PUBLICA DE EJERCICIOS ANTERIORES	IMPORTE
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	1,615,720.92
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio	3,474,345.38
Total:	\$5,090,066.30



HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	IMPORTE
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	3,552,650.05
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio	-4,203,286.84
Total:	-\$650,636.79

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1).- ANALISIS DE SALDOS INICIAL Y FINAL Y EQUIVALENTES

Con base en las cifras que refleja al Estado Financiero del Flujo de Efectivo Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019:

Descripción	Importe
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-1,175,050.07
Efectivos y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	3,652,374.03
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,477,323.96

2) DETALLE DE ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En este inciso se detallan las adquisiciones de Bienes muebles e Inmuebles realizadas Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2019, misma que ascendieron a la cantidad de \$319,943.38 de acuerdo al Estado del ejercicio del Presupuesto de egresos al 30 de Junio 2019, se devengan de acuerdo a lo siguiente:




Descripción	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	80,629.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	82,690.64
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	82,569.95
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,052.98
Total:	\$319,943.38

En las Actividades de Operación e se aprecia que el origen de recursos fue superior por un monto de \$3, 499,532

Descripción	Importe
Origen	16,014,00.00
Aplicación	16,869,106.69
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-\$855,106.69

En las Actividades de Inversión se aprecia que el origen de recursos fue -\$319,943.38

Descripción	Importe
Origen	0
Aplicación	319,943.38
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-\$319,943.38




V) **CONCILACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

1).- **CONCILACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

CLAVE	Descripción	Importe	Total
1	Ingresos Presupuestarios		16,014,000.00
2	Más ingresos contables no presupuestarios		160,000.00
	Incremento por variación de inventarios	0	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
	Disminución del exceso de provisiones	0	
	Otros ingresos y beneficios varios	0	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3	Menos ingresos presupuestarios no contables		0
	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)		16,174,000.00




2).- CONCILACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Clave	Descripción	Importe	Total
1	Total de egresos (presupuestarios)		17,144,580.17
2	Menos egresos presupuestarios no contables		319,943.38
	Mobiliario y equipo de administración	80,629.81	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	82,690.64	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	82,569.95	
	Vehículos y equipo de transporte	0	
	Equipo de defensa y seguridad	0	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	74,052.98	
	Activos biológicos	0	
	Bienes inmuebles	0	
	Activos intangibles	0	
	Obra pública en bienes propios	0	
	Acciones y participaciones de capital	0	
	Compra de títulos y valores	0	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
	Amortización de la deuda pública	0	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3	Más Gasto Contables No Presupuestales		0
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
	Provisiones	0	
	Disminución de inventarios	0	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
	Otros Gastos	0	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		16,824,636.79




La diferencia entre los egresos presupuestarios y los gastos contables 1 de Enero al 30 de Junio del 2019, en cantidad de \$319,943.38 corresponden a las partidas que se agrupan en el capítulo 5000

Descripción	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	80,629.81
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	82,690.64
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	82,569.95
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	74,052.98
Total:	\$319,943.38



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

En el caso del Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral De la Familia de Bahía de Banderas Nayarit en este apartado se presenta la información registrada en Cuentas de Orden relacionada a la Ley de Ingresos y sus diferentes modificaciones y aprobaciones, así como lo relacionado con el Presupuesto de Egresos, sus aprobaciones modificaciones y alcances durante el ejercicio 2019.

Presupuesto de Ingresos

Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado
50,000,000.00	0	50,000,000.00	16,014,000.00	16,014,000.00

Presupuesto de Egresos

Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
50,000,000.00	0	50,000,000.00	17,144,580.17	17,144,580.17



c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Bahía de Banderas es un ente público el cual fue creado con el fin de apoyar a las comunidades más vulnerables del municipio.

Los estados financieros de esta institución proporcionan información para la toma de decisiones, se resume la información de todas las operaciones registradas en la contabilidad y por ende producir información útil para la toma de decisiones oportunas. El objetivo es la relevación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyen en la toma del mismo.

2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Bahía de Banderas obtiene su ingreso única y exclusivamente subsidiado mensualmente por el municipio de Bahía de Banderas para realizar sus operaciones diarias.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

La fecha de creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Bahía de banderas fue el día 25 de mayo del 1991 que fue la fecha que se consolido el vigésimo Ayuntamiento en Nayarit.

Bahía de Banderas se localiza en el Estado de Nayarit, contando con una superficie de 77.3 km², equivalente al 2.8% del total del Estado. Limita al Norte con el Municipio de Compostela, mientras que al Este con los municipios de Puerto Vallarta y San Sebastián del Oeste, ambos pertenecientes a Jalisco.



4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) OBJETO SOCIAL.

Nuestra institución está creada para dar asistencia social a todos los habitantes del Municipio de Bahía de Banderas en particular a las comunidades más vulnerables.

a) principal actividad.

Atención, seguimientos, asesorías y terapias físicas a las personas más vulnerables del municipio de Bahía de Banderas.

b) ejercicio fiscal.

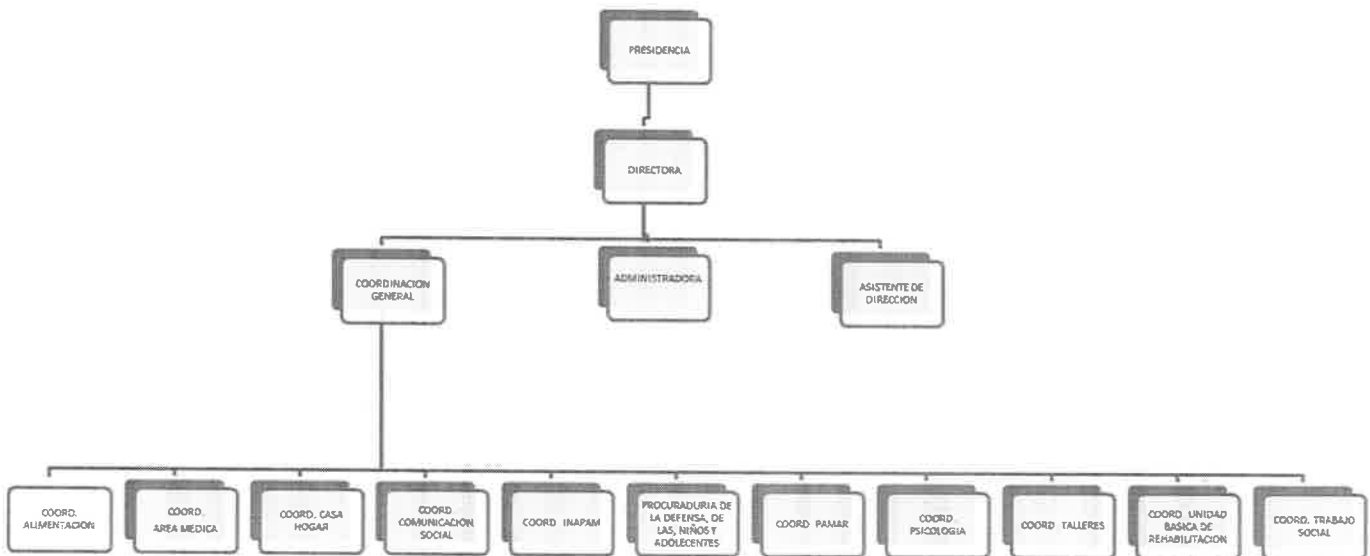
01 de enero al 30 de Junio del 2019

c) régimen jurídico.

Nuestra institución es un organismo público descentralizado.

d) **consideraciones fiscales del ente:** el tipo de obligaciones que nuestra institución tiene ante el Sat son exclusivamente de retenciones de ISR (Impuestos sobre la renta) por salarios.

La Estructura Organizacional Básica es la siguiente:



5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las bases para la preparación de los Estados Financieros son de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo de Amortización Contable (CONAC), a sus Postulados Básicos, a la Normatividad Supletoria respecto a la ley de Presupuesto Contabilidad y Gastos Públicos para los Municipios del Estado de Nayarit. Registrando su Contabilidad en Base acumulativa y Devengo Contable.

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de Contabilidad significativas son: Registrar el importe de los Bienes de Activo Fijos a su valor de adquisición no generando actualmente Depreciación de los Bienes se hará de conformidad a las Reglas que emite el CONAC.

Los Bienes Inmuebles no se registran Contablemente debido a que pertenecen al Patrimonio del Municipio.

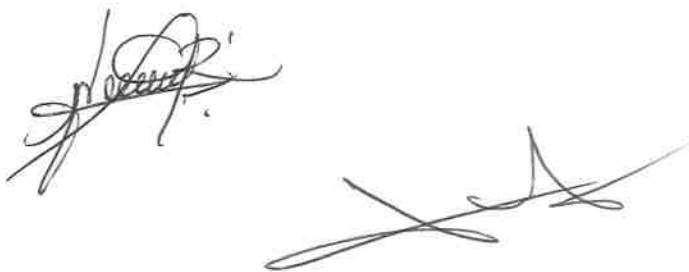
Los Bienes Muebles están en proceso de actualización del padrón registrando las altas y bajas de los Bienes en coordinación con las diversas áreas del Sistema Municipal para revisión y depuración derivado de la entrega de Recepción de las anteriores Administraciones.

No se cuenta con operaciones en el Extranjero, que generen algún efecto en la información financiera gubernamental del DIF.

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN DE RIESGO CAMBIARIO

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia no cuenta con operaciones en el Extranjero por consiguiente no tiene un riesgo cambiario.

Se da cumplimiento a los preceptos contenidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental con el fin de aportar la revelación suficiente e importancia relativa para que la información sea de mayor utilidad.



8.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Los Bienes Muebles se encuentran en proceso de actualización para su seguimiento patrimonial con sus respectivas Áreas Administrativas, con respecto a la Información Financiera se detalla en el apartado del Activo reflejado en el Estado de Situación Financiera del presente documento.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Sistema Municipal para el DIF de bahía de Banderas no cuenta con Deuda Publica.

10.- REPORTES DE LA RECAUDACION

Los Estados del Ejercicio Presupuestal del Analítico de Ingresos, informan la recaudación obtenida al 30 de Junio de 2019 por concepto de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, y Donaciones del Sistema Municipal para el DIF.

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No se encuentra con deudas adquiridas con ninguna institución Bancaria

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con Calificación Crediticia

13.- PROCESOS DE MEJORA

El Sistema Municipal para el DIF de Bahía de Banderas emite las políticas del Control Interno, consideran estructuras de diferentes Áreas Administrativas para eficientar la gestión pública del DIF.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Los diferentes Estados Financieros, Estado del Ejercicio Presupuestario, tanto de Ingresos como Egresos en sus diferentes modalidades, reflejan la información de conformidad con cada rubro.



15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al tratarse de un Avance de Gestión Financiera trimestral en caso de ser precedentes, se reportaran en los Avances de Gestión posteriores presentando como referencia a Resultados a Ejercicios Anteriores de darse esos supuestos.

16.- PARTE RELACIONADAS

No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia o conflicto de interés sobre la toma de decisiones Financieras y Operativas que representen variaciones significativas a los reportes del Avance de Gestión Financiera.

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

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

ATENTAMENTE



DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA DEL DIF MPAL.



LIC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES

ADMINISTRADORA DEL DIF MPAL.

- **Información Presupuestaria**

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	50,000,000	0	50,000,000	16,014,000	16,014,000	-33,986,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	50,000,000	0	50,000,000	16,014,000	16,014,000	-33,986,000
				Ingresos excedentes¹		-33,986,000

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos			0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0	0	0	0
Derechos			0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0	0	0	0
Capital			0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0	0	0	0
Capital			0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones			0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	50,000,000	0	50,000,000	16,014,000	16,014,000	-33,986,000
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	50,000,000	0	50,000,000	16,014,000	16,014,000	-33,986,000
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	50,000,000	0	50,000,000	16,014,000	16,014,000	-33,986,000
				Ingresos excedentes¹		-33,986,000

¹ Los Ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Sin Ramo/Dependencia	\$50,000,000	\$0	\$50,000,000	\$17,144,580	\$17,144,580	\$32,855,420
A1 DIRECCION GENERAL	\$18,197,560	-\$1,060,000	\$17,137,560	\$6,905,241	\$6,905,241	\$10,232,318
B1 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	\$5,540,433	\$0	\$5,540,433	\$1,242,621	\$1,242,621	\$4,297,811
B2 COORDINACION DE INAPAM	\$1,088,513	\$0	\$1,088,513	\$258,961	\$258,961	\$829,551
B3 COORDINACION DE ALIMENTACION	\$4,633,674	\$800,000	\$5,433,674	\$3,116,125	\$3,116,125	\$2,317,550
B4 COORDINACION DE TALLERES	\$1,097,320	\$0	\$1,097,320	\$282,727	\$282,727	\$814,593
B5 COORDINACION DE COMUNICACION SOCIAL	\$1,328,373	\$0	\$1,328,373	\$273,901	\$273,901	\$1,054,473
B6 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DE LAS NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES	\$1,085,080	\$0	\$1,085,080	\$228,018	\$228,018	\$857,063
B7 COORDINACION DE PAMAR	\$1,238,480	\$60,000	\$1,298,480	\$498,316	\$498,316	\$802,164
B8 COORDINACION DE TRABAJO SOCIAL	\$3,617,549	\$505,000	\$4,122,549	\$1,022,832	\$1,022,832	\$3,099,717
B9 COORDINACION DE PSICOLOGIA	\$1,130,397	\$0	\$1,130,397	\$185,630	\$185,630	\$944,767
C1 EROGACIONES GENERALES	\$2,900,000	-\$350,000	\$2,550,000	\$887,936	\$887,936	\$1,662,064
D1 UNIDAD BASICA DE REHABILITACION	\$3,744,642	\$0	\$3,744,642	\$973,197	\$973,197	\$2,771,446
D2 CASA HOGAR	\$4,397,979	\$45,000	\$4,442,979	\$1,271,076	\$1,271,076	\$3,171,904
Total del Gasto	\$50,000,000	\$0	\$50,000,000	\$17,144,580	\$17,144,580	\$32,855,420

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	18,683,302	-30,000	18,653,302	6,816,130	6,816,130	11,837,172
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,681,049	-90,000	8,591,049	3,280,106	3,280,106	5,310,942
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,504,580	60,000	1,564,580	608,611	608,611	955,969
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,027,673	0	5,027,673	1,544,379	1,544,379	3,483,294
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,470,000	0	3,470,000	1,383,034	1,383,034	2,086,966
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	9,551,538	5,000	9,556,538	1,455,148	1,455,148	8,101,393
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,728,200	-62,000	1,666,200	271,570	271,570	1,394,630
Alimentos y Utensilios	531,000	-30,000	501,000	107,373	107,373	393,627
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	603,500	122,000	725,500	183,069	183,069	542,431
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,811,000	0	1,811,000	264,371	264,371	1,546,629
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,074,838	-38,000	3,036,838	290,823	290,823	2,746,016
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	913,000	-5,000	908,000	205,061	205,061	702,939
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	890,000	18,000	908,000	132,879	132,879	775,121
Servicios Generales	10,888,180	88,000	10,976,180	4,059,187	4,059,187	6,897,973
Servicios Básicos	276,000	0	276,000	71,726	71,726	204,274
Servicios de Arrendamiento	0	63,000	63,000	38,732	38,732	24,268
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	232,000	17,000	249,000	78,365	78,365	170,635
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	350,500	-43,000	307,500	57,033	57,033	250,467
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	411,000	66,000	477,000	211,619	211,619	265,381
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,127,160	241,000	1,368,160	593,006	593,006	775,153
Servicios de Traslado y Viáticos	482,000	0	482,000	33,529	33,529	448,471
Servicios Oficiales	7,925,000	-425,000	7,500,000	2,858,947	2,858,947	4,641,053
Otros Servicios Generales	84,500	150,000	234,500	116,230	116,230	118,270
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,215,000	32,000	9,247,000	4,494,174	4,494,174	4,752,826
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	9,215,000	32,000	9,247,000	4,494,174	4,494,174	4,752,826
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,662,000	-76,000	1,586,000	319,843	319,843	1,266,057
Mobiliario y Equipo de Administración	872,500	-70,000	802,500	80,630	80,630	721,870
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	496,500	-103,000	393,500	82,691	82,691	310,809
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	250,000	0	250,000	82,570	82,570	167,430
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	43,000	97,000	140,000	74,053	74,053	65,947
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	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

SISTEMA MUNICIPAL OIF BAHÍA DE BANDERAS
 Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	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 Fidelcomisos, 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
Participaciones y Aportaciones	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
Deuda Pública	0	0	0	0	0	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)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
 DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
 ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	48,338,000	76,000	48,414,000	16,824,637	16,824,637	31,589,363
Gasto de Capital	1,662,000	-76,000	1,586,000	319,943	319,943	1,266,057
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420

DRA. MARÍA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420

DRA. MARÍA LORENA GUTIERREZ FABIAN
 DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
 ADMINISTRADORA

- **Información de Deuda**

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

~~DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN~~
~~DIRECTORA GENERAL~~

[Signature]
 LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
 ADMINISTRADORA

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

~~DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL~~


LIDIA MARGARITA ORTEGA RE
ADMINISTRADORA

- **Información Programática**

SISTEMA MUNICIPAL DIF BAHÍA DE BANDERAS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 8 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420
Desempeño de las Funciones	0	0	0	0	0	0
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0
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
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
Total del Gasto	50,000,000	0	50,000,000	17,144,580	17,144,580	32,855,420

DRA. MARIA LORENA GUTIERREZ FABIAN
DIRECTORA GENERAL

LC. NIDIA MARGARITA ORTEGA REYES
ADMINISTRADORA