



CUENTA PÚBLICA SEPTIEMBRE 2020



ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado de Situación Financiera
Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 | 11:45

Usu. supervisor
Rep. rptEstadoSituacionFinanciera

	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$224,455.12	\$22,105.78	PASIVO CIRCULANTE	\$11,917.89	\$48,714.72
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$224,395.12	\$22,045.78	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$51,779.01	\$48,714.72
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$60.00	\$60.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$39,861.12	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$224,455.12	\$22,105.78	Total de Pasivos Circulantes	\$11,917.89	\$48,714.72
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$208,176.92	\$141,724.92	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$173,154.00	\$173,154.00			
BIENES MUEBLES	\$312,843.98	\$427,258.38	Total del Pasivo	\$11,917.89	\$48,714.72
ACTIVOS INTANGIBLES	\$22,720.80	\$4,628.40	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$300,541.86	-\$463,355.86	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Total de Activos No Circulantes	\$208,176.92	\$141,724.92	APORTACIONES	\$559,201.41	\$559,201.41
Total del Activo	\$432,632.04	\$163,830.70	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-\$109,172.00	-\$444,085.43
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$334,913.43	\$211,157.65
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$444,085.43	-\$665,243.08
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA F	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$450,029.41	\$115,115.98
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$461,947.30	\$163,830.70

J. Ferreras

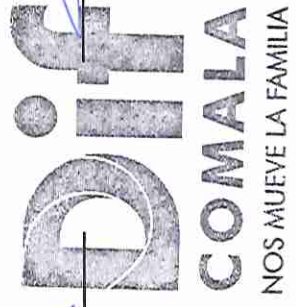


Estado de Situación Financiera
Al 30/sep./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA:	2020	2019
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$3,985,000.00	\$3,586,399.18
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,231,233.48	\$509,971.18
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$39,200.00	\$323,556.50
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$2,792,966.52	\$3,599,984.50
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$2,792,966.52	\$3,599,984.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$3,978,572.65	\$3,586,399.18
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$554,418.18	\$307,373.55
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$98,638.52	\$311,072.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$3,552,108.25	\$3,590,097.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$2,564,366.21	\$3,553,593.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$2,560,048.37	\$3,520,359.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,559,494.76	\$3,520,348.48

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



J. Fernando Tiburcio Jimenez
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
COLIMA**

Estado de Actividades

Del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020
11:48

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$140,000.00	\$280,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$140,000.00	\$280,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$140,000.00	\$280,000.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	\$159,455.44	\$175,906.26
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$20,215.00	\$41,013.62
SERVICIOS GENERALES	\$12,826.60	\$16,775.25
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$93,111.58	\$42,170.00
AYUDAS SOCIALES	\$92,514.00	\$42,170.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$597.58	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$285,608.62	\$275,865.13
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$145,608.62	\$4,134.87

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

J. FERNANDO TIBURCIO
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL



Gerardo Antonio Vallejo Gomez
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
COLIMA**

Estado de Actividades

Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020
11:48

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$6,200.00	\$21,900.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$6,200.00	\$21,900.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,777,766.52	\$2,682,500.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,777,766.52	\$2,682,500.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$8,999.00	\$60.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$60.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$8,999.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$2,792,965.52	\$2,704,460.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,956,707.43	\$1,846,566.77
SERVICIOS PERSONALES	\$1,548,422.25	\$1,396,925.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$265,850.43	\$356,097.87
SERVICIOS GENERALES	\$142,434.75	\$93,543.49
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$501,344.66	\$438,176.99
AYUDAS SOCIALES	\$488,475.00	\$438,176.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$12,869.66	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$30,840.90
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$30,840.90
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$2,458,052.09	\$2,315,584.66
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$334,913.43	\$388,875.34

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

Fernando Tiburcio Jimenez
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

Gerardo Antonio Vallejo Gomez
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión
13/nov./2020 11:50

Usc: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	\$559,201.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$559,201.41
APORTACIONES	\$559,201.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$559,201.41
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019	\$0.00	-\$655,243.08	\$211,157.65	\$0.00	\$0.00	-\$444,085.43
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$211,157.65	\$0.00	\$0.00	\$211,157.65
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$655,243.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$655,243.08
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	\$559,201.41	-\$655,243.08	\$211,157.65	\$0.00	\$0.00	\$115,115.98
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	\$211,157.65	\$123,755.78	\$0.00	\$0.00	\$334,913.43
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$334,913.43	\$0.00	\$0.00	\$334,913.43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$211,157.65	-\$211,157.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$559,201.41	-\$444,085.43	\$334,913.43	\$0.00	\$0.00	\$450,029.41

J. FERNANDEZ
T. S. V. (11/10)

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Exceso o	Total

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

1- Fernando Tiburcio Jimenez

C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO

Dif
COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 11:50

Usu. supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinancieraC

	2020	2019	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$432,632.04	\$163,830.70		\$268,801.34
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$224,455.12	\$22,105.78		\$202,349.34
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$224,395.12	\$22,045.78		\$202,349.34
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$60.00	\$60.00		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$208,176.92	\$141,724.92		\$66,452.00
BIENES MUEBLES	\$173,154.00	\$173,154.00		
ACTIVOS INTANGIBLES	\$312,843.98	\$427,298.38	\$114,454.40	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$22,720.80	\$4,628.40		\$18,092.40
	-\$300,541.86	-\$463,355.86		\$162,814.00
PASIVO	\$11,917.89	\$48,714.72		\$36,796.83
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$11,917.89	\$48,714.72		\$36,796.83
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$51,779.01	\$48,714.72	\$3,064.29	
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00		\$39,861.12
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$450,029.41	\$115,115.98		\$334,913.43
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
APORTACIONES	\$559,201.41	\$559,201.41		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$559,201.41	\$559,201.41		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$109,172.00	-\$444,085.43		\$334,913.43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$334,913.43	\$211,157.65		\$123,755.78
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-\$444,085.43	-\$655,243.08		\$211,157.65
	\$0.00	\$0.00		

J. Teclanando
13/Nov/20

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión: 13/nov./2020 11:50

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinancieraC

Aplicación

Origen

2019

2020

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

J. Fernando Tiburcio

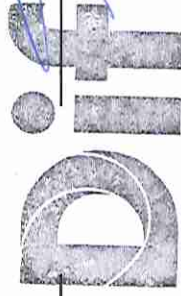
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ

TESORERO



COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL COLIMA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2020 Al 30/sep./2020

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 11:51

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$2,783,966.52	\$3,569,400.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$6,200.00	\$21,900.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,777,766.52	\$3,547,500.00
APLICACIÓN	\$2,484,303.06	\$3,353,064.41
SERVICIOS PERSONALES	\$1,548,422.25	\$2,127,126.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$261,532.59	\$513,005.49
SERVICIOS GENERALES	\$142,434.75	\$130,830.75
AYUDAS SOCIALES	\$488,475.00	\$549,263.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$12,316.05	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$31,122.42	\$32,837.74
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$299,663.46	\$216,335.59
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$9,000.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$9,000.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$66,453.00	\$47,148.61
BIENES MUEBLES	\$48,360.60	\$42,520.21
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$18,092.40	\$4,628.40
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$57,453.00	-\$47,148.61
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$39,861.12	\$152,973.20
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$39,861.12	\$152,973.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$39,861.12	-\$152,973.20
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$202,349.34	\$16,213.78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$22,045.78	\$5,832.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$224,395.12	\$22,045.78

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

C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL

Dif
COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA

C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ

TESORERO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado Analítico del Activo
Del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 11:52

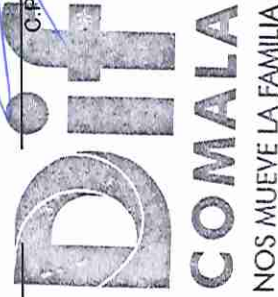
Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$577,569.29	\$550,000.00	\$694,937.25	\$432,632.04	-\$144,937.25
ACTIVO CIRCULANTE	\$369,392.37	\$550,000.00	\$694,937.25	\$224,455.12	-\$144,937.25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$369,332.37	\$410,000.00	\$554,937.25	\$224,395.12	-\$144,937.25
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$60.00	\$140,000.00	\$140,000.00	\$60.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$208,176.92	\$0.00	\$0.00	\$208,176.92	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$173,154.00	\$0.00	\$0.00	\$173,154.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$312,843.98	\$0.00	\$0.00	\$312,843.98	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$22,720.80	\$0.00	\$0.00	\$22,720.80	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$300,541.86	\$0.00	\$0.00	-\$300,541.86	\$0.00

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

J. Fernando Tiburcio
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión
13/nov./2020
11:52

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$163,830.70	\$8,071,440.04	\$7,802,638.70	\$432,632.04	\$268,801.34
ACTIVO CIRCULANTE	\$22,105.78	\$7,842,173.04	\$7,639,823.70	\$224,455.12	\$202,349.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$22,045.78	\$5,049,206.52	\$4,846,857.18	\$224,395.12	\$202,349.34
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$60.00	\$2,792,966.52	\$2,792,966.52	\$60.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$141,724.92	\$229,267.00	\$162,815.00	\$208,176.92	\$66,452.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$173,154.00	\$0.00	\$0.00	\$173,154.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$427,298.38	\$48,360.60	\$162,815.00	\$312,843.98	-\$114,454.40
ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,628.40	\$18,092.40	\$0.00	\$22,720.80	\$18,092.40
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$463,355.86	\$162,814.00	\$0.00	-\$300,541.86	\$162,814.00

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

J. Fernando Tizón
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO

Dif
COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA**

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/sep./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 11:53

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

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	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$11,246.52	\$11,917.89
	Peso	México	\$11,246.52	\$11,917.89

J. Hernández Figueroa



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA COLIMA

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/sep./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 | 11:53

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

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

(Firma)
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

Dif COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA

(Firma)
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 | 11:53

Usc: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

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	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$48,714.72	\$11,917.89
	Peso	México	\$48,714.72	\$11,917.89

J. Ferreras
TIBURCIO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2020 Al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 11:53

Usu. supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

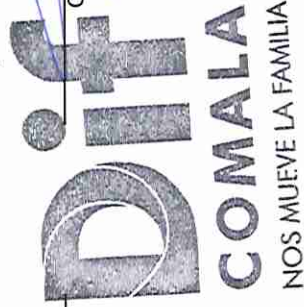
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

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

J. Fernando Tiburcio Jimenez
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

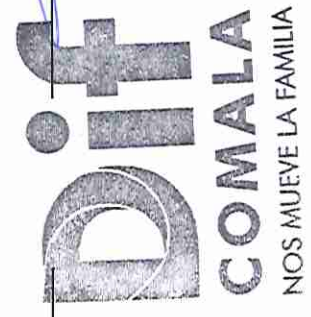
Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 | 11:54

Usu: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$140,000.00
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$140,000.00

J. Fernando Tiburcio
 C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
 DIRECTOR GENERAL

[Signature]
 C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
 TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

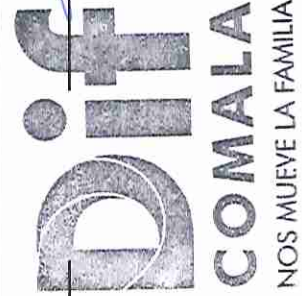
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión
 13/nov./2020 11:54

Usr: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$2,792,966.52
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$8,999.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$8,999.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$9,000.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$9,000.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$2,792,966.52

J. Fernando Tiburcio J.
 C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
 DIRECTOR GENERAL



[Signature]
 C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
 TESORERO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

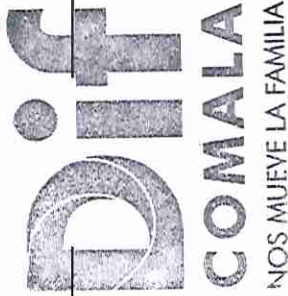
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 11:54

Usu: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$285,608.62
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$285,608.62

J. Fernandez
 C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
 DIRECTOR GENERAL



[Signature]
 C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
 TESORERO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA
COLIMA

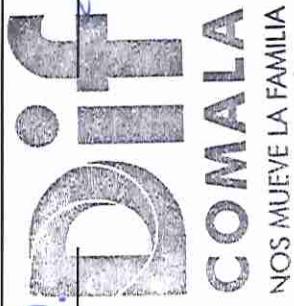
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020 | 11:55

Usu: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$2,564,366.21
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$106,314.12
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$48,360.60
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$18,092.40
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$39,861.12
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$2,458,052.09

J. Fernando Tiburcio
 C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
 DIRECTOR GENERAL



[Signature]
 C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
 TESORERO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL COLIMA

Informe de Pasivos Contingentes
al 30/sep./2020

Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020
12:04

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

SIN INFORMACIÓN QUE
REVELAR

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

J. Fernando Tiburcio
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL

Dif
COMALA
NOS MUEVE LA FAMILIA

Gerardo Antonio Vallejo Gomez
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ

TESORERO



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL COLIMA

Estado de Origen y Aplicacion de Recursos

Del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoOrigenAplicacion

Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 12:07

ORIGEN DE LOS RECURSOS

EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$369,332.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVEN	\$140,000.00
Disminuciones del Activo	\$140,000.00
Incrementos del Pasivo	\$301,716.82
TOTAL ORIGEN	\$951,049.19

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	\$159,455.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$20,215.00
SERVICIOS GENERALES	\$12,826.60
AYUDAS SOCIALES	\$92,514.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$597.58
Incrementos del Activo	\$140,000.00
Disminuciones del Pasivo	\$301,045.45
EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$224,395.12
TOTAL APLICACION	\$951,049.19

J. Fernando Tiburcio
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL



Gerardo Antonio Vallejo Gomez
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ

TESORERO



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
COLIMA**

Estado de Origen y Aplicacion de Recursos

Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoOrigenAplicacion

Fecha y hora de Impresión | 13/nov./2020
12:07

ORIGEN DE LOS RECURSOS

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SER	\$6,200.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVEN	\$2,777,766.52
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$8,999.00
Disminuciones del Activo	\$3,419,137.38
Incrementos del Pasivo	\$2,738,097.70
Incrementos del Patrimonio	\$326,273.63
TOTAL ORIGEN	\$9,276,474.23

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	\$1,548,422.25
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$265,850.43
SERVICIOS GENERALES	\$142,434.75
AYUDAS SOCIALES	\$488,475.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$12,869.66
Incrementos del Activo	\$3,627,374.30
Disminuciones del Pasivo	\$2,726,179.81
Disminuciones del Patrimonio	\$211,157.65
EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$224,395.12
TOTAL APLICACION	\$9,247,158.97

J. Fernando Tiburcio
C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ

DIRECTOR GENERAL

Gerardo Antonio Vallejo Gomez
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ

TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión: 13/nov./2020 12:06

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobación

NÚM.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$364,332.37	\$0.00	\$410,000.00	\$554,937.25	\$219,395.12	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$140,000.00	\$140,000.00	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$60.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$21,954.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,954.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$151,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$151,200.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$273,570.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$273,570.48	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$35,173.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,173.50	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$4,100.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,100.00	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$22,720.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,720.80	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$140,540.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$140,540.40
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$155,758.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$155,758.76
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$4,242.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,242.70
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$159,455.44	\$159,455.44	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$33,633.10	\$32,553.60	\$32,553.60	\$0.00	\$33,633.10
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$553.61	\$93,111.58	\$93,111.58	\$0.00	\$553.61
A	2117	RENTACIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$16,920.93	\$15,924.83	\$16,596.20	\$0.00	\$17,592.30
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	-\$39,861.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$39,861.12
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$559,201.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$559,201.41
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHOORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	-\$444,085.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$444,085.43
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$2,637,766.52	\$0.00	\$140,000.00	\$0.00	\$2,777,766.52
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$8,999.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,999.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$301,622.10	\$0.00	\$31,816.20	\$0.00	\$333,438.30	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,059,183.60	\$0.00	\$126,984.20	\$0.00	\$1,186,147.80	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$28,161.11	\$0.00	\$675.04	\$0.00	\$28,836.15	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$40,982.20	\$0.00	\$967.97	\$0.00	\$41,950.17	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$79,758.33	\$0.00	\$1,892.31	\$0.00	\$81,650.64	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$14,184.44	\$0.00	\$906.89	\$0.00	\$15,091.33	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$7,866.89	\$0.00	\$250.00	\$0.00	\$8,116.89	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$82,673.26	\$0.00	\$11,143.42	\$0.00	\$93,816.68	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$8,763.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,763.01	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$1,136.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,136.80	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$10,270.50	\$0.00	\$5,054.41	\$0.00	\$15,324.91	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$20,671.20	\$0.00	\$2,871.00	\$0.00	\$23,542.20	\$0.00

1. Encabezado T. 10/02/2020



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2020 al 30/sep./2020

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

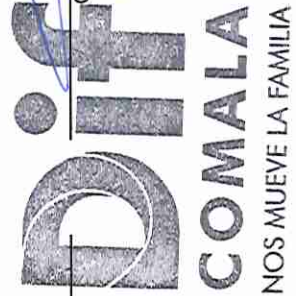
Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 12:06

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$18,096.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,096.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$5,684.00	\$0.00	\$580.00	\$0.00	\$6,264.00	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$55,284.45	\$0.00	\$100.00	\$0.00	\$55,384.45	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$12,761.05	\$0.00	\$8,787.60	\$0.00	\$21,548.65	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$17,111.45	\$0.00	\$488.00	\$0.00	\$17,599.45	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$395,961.00	\$0.00	\$92,514.00	\$0.00	\$488,475.00	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$12,272.08	\$0.00	\$597.58	\$0.00	\$12,869.66	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$3,985,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,985,000.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$1,371,233.48	\$140,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,231,233.48
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$39,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,200.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$140,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$2,652,966.52	\$0.00	\$140,000.00	\$0.00	\$2,792,966.52
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$3,978,572.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,978,572.85
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$679,485.79	\$0.00	\$14,361.00	\$139,428.61	\$554,418.18	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$98,638.52	\$14,361.00	\$0.00	\$0.00	\$98,638.52
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$1,148,283.05	\$0.00	\$125,067.61	\$285,608.62	\$987,742.04	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$4,317.84	\$0.00	\$285,608.62	\$285,608.62	\$4,317.84	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$553.61	\$0.00	\$285,608.62	\$285,608.62	\$553.61	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,273,886.14	\$0.00	\$285,608.62	\$0.00	\$2,559,494.76	\$0.00
Sumas =>			\$11,181,281.05	\$11,181,281.05	\$2,427,269.54	\$2,427,269.54	\$11,321,952.42	\$11,321,952.42

J. Fernando Tiburcio J.

C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2020 al 30/sep./2020
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión: 13/nov./2020 12:06

Utr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobación

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$17,045.78	\$0.00	\$5,049,206.52	\$4,846,857.18	\$219,395.12	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,792,966.52	\$2,792,966.52	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$60.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$21,954.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,954.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$151,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$151,200.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,209.88	\$0.00	\$48,360.60	\$0.00	\$273,570.48	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$35,173.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,173.50	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$4,100.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,100.00	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$162,815.00	\$0.00	\$0.00	\$162,815.00	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$4,628.40	\$0.00	\$18,092.40	\$0.00	\$22,720.80	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$140,540.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$140,540.40
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$318,572.76	\$162,814.00	\$0.00	\$0.00	\$155,768.76
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$4,242.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,242.70
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,548,422.25	\$1,548,422.25	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$29,315.26	\$481,699.34	\$486,017.18	\$0.00	\$33,633.10
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$500,791.05	\$501,344.66	\$0.00	\$553.61
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$19,399.46	\$155,406.05	\$153,998.89	\$0.00	\$17,592.30
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$39,861.12	\$0.00	\$0.00	-\$39,861.12
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$559,201.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$559,201.41
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,200.00	\$0.00	-\$444,085.43
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,777,766.52	\$0.00	\$2,777,766.52
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,999.00	\$0.00	\$8,999.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$333,438.30	\$0.00	\$333,438.30	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$1,186,147.80	\$0.00	\$1,186,147.80	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$28,836.15	\$0.00	\$28,836.15	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$41,950.17	\$0.00	\$41,950.17	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$81,650.64	\$0.00	\$81,650.64	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$15,091.33	\$0.00	\$15,091.33	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$8,116.89	\$0.00	\$8,116.89	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$93,816.68	\$0.00	\$93,816.68	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$8,763.01	\$0.00	\$8,763.01	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$1,136.80	\$0.00	\$1,136.80	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$15,324.91	\$0.00	\$15,324.91	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$23,542.20	\$0.00	\$23,542.20	\$0.00

J. Ferrisano Tiburcio



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE COMALA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2020 al 30/sep./2020
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión 13/nov./2020 12:06

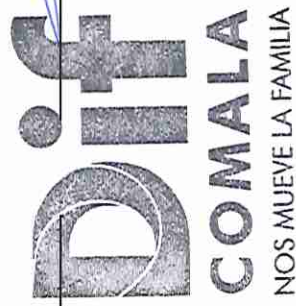
Usc: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$18,096.00	\$0.00	\$18,096.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$6,264.00	\$0.00	\$6,264.00	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$55,384.45	\$0.00	\$55,384.45	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$21,548.65	\$0.00	\$21,548.65	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$17,599.45	\$0.00	\$17,599.45	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$488,475.00	\$0.00	\$488,475.00	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$12,869.66	\$0.00	\$12,869.66	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$3,985,000.00	\$0.00	\$3,985,000.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$2,792,966.52	\$4,024,200.00	\$0.00	\$1,231,233.48
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$39,200.00	\$0.00	\$39,200.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$2,792,966.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,792,966.52	\$0.00	\$2,792,966.52
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,978,572.65	\$0.00	\$3,978,572.65
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$4,389,329.17	\$3,834,910.99	\$554,418.18	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$312,118.00	\$410,756.52	\$0.00	\$98,638.52
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$3,552,108.25	\$2,564,366.21	\$987,742.04	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$2,564,366.21	\$2,560,048.37	\$4,317.84	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$2,560,048.37	\$2,559,494.76	\$553.61	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$2,559,494.76	\$0.00	\$2,559,494.76	\$0.00
Sumas =>			\$627,186.56	\$627,186.56	\$38,803,269.74	\$38,803,269.74	\$11,321,952.42	\$11,321,952.42

J. Fernando Tiburcio Jimenez

C. JOSE FERNANDO TIBURCIO JIMENEZ
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. GERARDO ANTONIO VALLEJO GOMEZ
TESORERO



AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 219,395.12	\$ 17,045.78
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma \$	219,395.12 \$	17,045.78

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	\$.00
BANCO DEL BAJO, S.A.	\$ 219,395.12
Suma \$	219,395.12

Inversiones Temporales

J. F. RAMÍREZ TIBURCIO

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

Fondos con Afectación Especifica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 60.00	\$ 60.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00
Suma \$	60.00 \$	60.00

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2020	2019%
CUENTAS POR COBRAR #SIP(1122)	#VALOR!	#VALOR!
DEUDORES DIVERSOS #SIP(1123)	#VALOR!	#VALOR!
OTROS DERECHOS #SIP(1129)	#VALOR!	#VALOR!
	#DIV/0!	#DIV/0!
Suma \$	-	#VALOR!

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

J. Fernando Tizabi

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Fernando Tizabi.

Concepto	2020	2019
TERRENOS	\$ 21,954.00	\$ 21,954.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 21,954.00	\$ 21,954.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 273,570.48	\$ 225,209.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 35,173.50	\$ 35,173.50
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$ 162,815.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	308743.98	423198.38
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$ 22,720.80	\$ 4,628.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	22720.8	4628.4
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 155,758.76	\$ 318,572.76
ACCIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	155758.76	318572.76
Suma	487223.54	746399.54

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

J. ERNANO TIBARUNA

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 11,917.89	\$ 48,714.72
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	11,917.89 \$	48,714.72

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,592.30
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 33,633.10
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	51,225.40

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

1. FE RNS-MDO
TIBURIO

ELABORÓ:

5 / 13

AUTORIZÓ: