

MUNICIPIO DE DURANGO



CUENTA PÚBLICA EJERCICIO FISCAL 2018 PARAMUNICIPALES

GOBIERNO CIUDADANO
DURANGO

TOMO IV



GOBIERNO CIUDADANO
DURANGO

ESTADOS CONSOLIDADOS

- **SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO**
- **AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO**
- **INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE DURANGO**
- **INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA**

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE: _____

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,256,159	105,749,805	PASIVO	56,995,676	5,310,164
Activo Circulante	2,292,569	34,961,240	Pasivo Circulante	56,995,676	9,078
Efectivo y Equivalentes	0	8,909,815	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,744,833	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	21,311,390	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,726,125	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	596,642	0
Inventarios	0	13,909	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	2,292,569	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	16,654,201	0
Activo No Circulante	4,963,590	70,788,564	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	9,078
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	5,301,086
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	69,402,596	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,385,969	Deuda Pública a Largo Plazo	0	5,301,086
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,963,590	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	48,863,677	2,044,316
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	320,549	2,044,316
			Aportaciones	0	2,044,316
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	320,549	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	48,543,128	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	25,387,490	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	23,155,638	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 son responsables del emisor"

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE
DURANGO

ING TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUIÑONES SADEK
DIRECCIÓN GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE:

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	313,734,334	287,718,287	Gastos de Funcionamiento	394,721,969	364,559,902
Impuestos	0	0	Servicios Personales	185,921,844	165,077,702
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	15,549,480	14,789,621
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	193,250,665	184,692,578
Derechos	287,740,330	262,078,938	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,897,084	17,871,660
Productos de Tipo Corriente	103,227	62,571	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,213,023	6,454,043	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,677,754	19,122,735	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	19,897,084	17,871,660
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	193,756,351	155,254,318	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	96,722,646	74,025,905	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	96,033,705	81,228,413	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	888,768	928,824	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	80,251	138,759	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	277,216	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	808,517	790,066	Convenios	277,216	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	508,379,453	443,901,430	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	2,428,139	2,868,711
			Intereses de la Deuda Pública	2,428,139	2,868,711
			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	4,410,411	3,603,765
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,254,470	3,500,768
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	155,941	102,997
			Inversión Pública	23,552,059	17,092,307
			Inversión Pública no Capitalizable	23,552,059	17,092,307
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	445,086,878	405,996,345
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	63,292,575	37,905,085

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

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE DURANGO

ING. TOMÁS HECTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUINONES SADEK
DIRECCIÓN GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE: _____

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	99,470,641			0	99,470,641
Aportaciones	2,126,469				2,126,469
Donaciones de Capital					0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	97,344,172				97,344,172
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		662,848,778	37,905,085	0	700,753,863
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			37,905,085		37,905,085
Resultados de Ejercicios Anteriores		662,848,778			662,848,778
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	99,470,641	662,848,778	37,905,085	0	800,224,504
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	-1,723,767			0	-1,723,767
Aportaciones	-2,044,316				-2,044,316
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	320,549				320,549
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		23,155,638	63,292,575	0	86,448,213
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			63,292,575		63,292,575
Resultados de Ejercicios Anteriores		23,155,638			23,155,638
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	97,746,875	686,004,415	63,292,575	0	847,043,865

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

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE
DURANGO

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUIÑONES SADEK
DIRECCIÓN GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE: _____

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	919,227,547	1,270,267,102	1,171,773,457	1,017,721,193	98,493,646
Activo Circulante	160,050,034	1,186,556,789	1,153,888,117	192,718,706	32,668,671
Efectivo y Equivalentes	27,743,045	838,900,031	829,990,216	36,652,860	8,909,815
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	122,526,878	302,507,410	281,196,020	143,838,268	21,311,391
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,227,586	31,192,563	26,466,438	10,953,711	4,726,125
Inventarios	84,444	4,077,342	4,297,776	-135,990	-220,434
Almacenes	3,468,082	9,879,443	11,937,668	1,409,857	-2,058,225
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	759,177,513	83,710,314	17,885,339	825,002,487	65,824,974
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	718,481,050	81,715,690	12,313,094	787,883,646	69,402,595
Bienes Muebles	65,401,918	1,929,903	543,934	66,787,887	1,385,969
Activos Intangibles	948,130	0	0	948,130	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,653,586	64,721	5,028,311	-30,617,175	-4,963,590
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

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

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE
DURANGO

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUIÑONES SADEI
DIRECCIÓN GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE:

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	507,984,461	380,374,694	Origen	672,188,194	637,510,467
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	116,587,508	94,436,932
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	906,908	424,644
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	554,693,779	542,648,891
Derechos	287,740,330	252,078,938	Aplicación	2,717,910	910,249
Productos de Tipo Corriente	564,747	59,236	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,213,023	5,048,806	Bienes Muebles	88,775	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,677,754	18,511,853	Otras Aplicaciones de Inversión	2,629,135	910,249
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	669,470,284	636,600,218
Participaciones y Aportaciones	98,722,646	74,025,905	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,179,160	20,249,406	Origen	149,428,263	93,616,161
Otros Orígenes de Operación	886,802	400,549	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	444,768,038	345,898,985	Interno	0	0
Servicios Personales	185,921,844	126,240,669	Externo	0	0
Materiales y Suministros	15,548,036	12,609,776	Otros Orígenes de Financiamiento	149,428,263	93,616,161
Servicios Generales	193,251,065	181,229,331	Aplicación	25,822,209	5,245,343
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	19,697,084	5,412,228	Otras Aplicaciones de Financiamiento	25,822,209	5,245,343
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	123,606,054	88,370,818
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	856,292,762	759,446,745
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	773,132,115	13,685,370
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,629,424,877	773,132,115
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	277,216	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	30,072,792	20,406,981			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	63,216,424	34,475,709			

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

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE DURANGO

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUIÑONES SADEK
DIRECCIÓN GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CONSOLIDADO DEL SECTOR PARAMUNICIPAL
DURANGO

MUNICIPIO DE:

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	507,984,461	380,374,694	Origen	672,188,194	637,510,467
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	116,587,508	94,436,932
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	906,908	424,644
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	554,693,779	542,648,891
Derechos	267,740,330	262,078,938	Aplicación	2,717,910	910,249
Productos de Tipo Corriente	564,747	59,236	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,213,023	5,048,806	Bienes Muebles	88,775	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,677,754	18,511,853	Otras Aplicaciones de Inversión	2,629,135	910,249
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	669,470,284	636,600,218
Participaciones y Aportaciones	98,722,646	74,025,905	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,179,160	20,249,406	Origen	149,428,263	93,616,161
Otros Orígenes de Operación	886,802	400,549	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	444,768,038	345,898,985	Interno	0	0
Servicios Personales	185,921,844	126,240,669	Externo	0	0
Materiales y Suministros	15,548,036	12,609,776	Otros Orígenes de Financiamiento	149,428,263	93,616,161
Servicios Generales	193,251,065	181,229,331	Aplicación	25,822,209	5,245,343
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	19,697,084	5,412,228	Otras Aplicaciones de Financiamiento	25,822,209	5,245,343
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	123,606,054	88,370,818
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	856,292,762	759,446,745
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	773,132,115	13,685,370
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,629,424,877	773,132,115
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	277,216	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	30,072,792	20,406,981			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	63,216,424	34,475,709			

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

SISTEMA PARA EL DIF DEL MUNICIPIO DE DURANGO

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

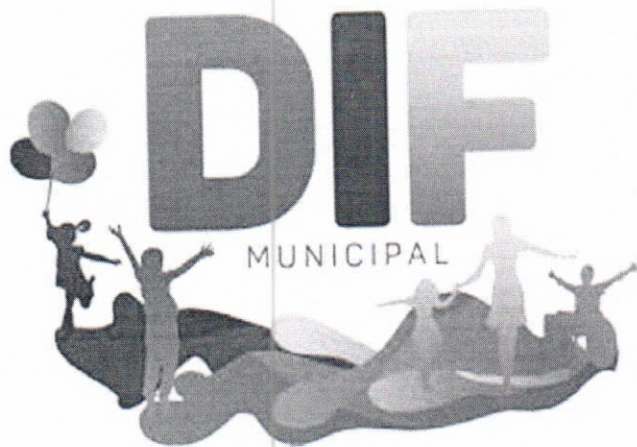
ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE DURANGO

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

ARQ. JUAN CESAR QUINONES SADEK
DIRECCIÓN GENERAL



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

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

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,622,429	\$ 3,289,760	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,141,599	\$ 919,663
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	107,395	94,562	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	319,478	29,299	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	99,353	94,444	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	23,840	2,081,766	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	\$ 2,173,195	\$ 5,676,831	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total Pasivo Circulante	\$ 1,141,599	\$ 919,663
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	85,308,756	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	15,025,466	14,503,137	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,461,656	2,927,721	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	\$ -	\$ -
Otros Activos No Circulantes	-	-	Total del Pasivo	\$ 1,141,599	\$ 919,663
Total de Activos No Circulantes	\$ 89,852,672	\$ 97,344,172	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	\$ 92,025,867	\$ 103,021,003	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	\$ -	\$ -
			Aportaciones	\$ 82,150	\$ 2,126,469
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	97,004,721	97,344,172
			Hacienda Pública Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$ 2,372,171	-\$ 1,577,209
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,007,570	4,110,595
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 96,682,274	\$ 102,004,329
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 96,682,274	\$ 102,004,329

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ROSA MARÍA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Estado de Actividades

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

	30 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	\$ 1,700,936	\$ 2,212,571
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente *	100,071	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,442,742	1,572,374
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	152,123	840,197
Ingreso no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 78,176,490	\$ 71,281,970
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,176,490	71,281,970
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 83,611	\$ 221,358
Ingresos Financieros	68,463	115,131
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	17,148	106,226
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 17,981,039	\$ 73,715,898
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 59,553,148	\$ 71,990,675
Servicios Personales	53,359,695	47,920,074
Materiales y Suministros	2,602,448	2,389,526
Servicios Generales	3,597,004	4,125,037
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 19,499,898	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	19,499,898	17,548,055
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 1,774,100	\$ 1,293,125
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,618,225	1,160,128
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	155,875	102,997
Inversión Pública	-	\$ 2,039,306
Inversión Pública no Capitalizable	-	2,039,306
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 80,833,219	\$ 75,293,106
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 9,872,171	\$ -1,577,208

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERALC.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVORosa Estrada
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango					
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018					
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	\$ 99,470,641	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 99,470,641
Aportaciones	2,156,400	-	-	-	2,156,400
Adquisiciones de Cuentas	-	-	-	-	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	97,344,172	-	-	-	97,344,172
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	\$ -	\$ 4,110,895	\$ 1,577,205	\$ -	\$ 2,533,687
Resultados del Ejercicio (Anterior/Desarrollo)	-	4,110,895	1,577,205	-	1,577,205
Resultados del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado del "Caja en Movimiento"	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	\$ 99,470,641	\$ 4,110,895	\$ 1,577,205	\$ -	\$ 102,004,329
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	\$ -	\$ 1,723,767	\$ -	\$ -	\$ 1,723,767
Aportaciones	-	2,044,310	-	-	2,044,310
Adquisiciones de Cuentas	-	320,540	-	-	320,540
Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	\$ -	\$ 2,533,687	\$ 804,661	\$ -	\$ 3,338,348
Resultados del Ejercicio (Anterior/Desarrollo)	-	2,533,687	2,072,171	-	5,415,858
Resultados del Ejercicio Anterior	-	-	2,072,171	-	2,072,171
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	\$ 99,470,641	\$ 146,559	\$ 2,441,868	\$ -	\$ 102,059,068

"Dado protesta de veracidad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C. P. SALVA DALIA GUZMAN DAUER
DIRECCION GENERAL

C. P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIERREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

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

	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$ 3 725 556	\$ 316 932
<i>Activo Circulante</i>	1,667 331	-
Efectivo y Equivalentes	-	12 834
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	290,189
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	13,909
Inventarios	2,058,225	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	\$ 3,045,310	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,491 496	-
Bienes Muebles	-	-
Activos Intangibles	1,553 814	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos No Circulantes	-	-
PASIVO	\$ -	\$ 221 936
<i>Pasivo Circulante</i>	-	221,936
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<i>Pasivo No circulante</i>	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ -	\$ 2,047,957
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	-	2,044 316
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	3,651
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	\$ -	\$ 201,918
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	201,918
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	\$ -	\$ -
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Estado de Flujos de Efectivo

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

Concepto	2018	2017
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$ 77,961,039	\$ 10,510,226
Impuestos	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	106,071	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,442,742	167,137
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	152,125	23,315
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-
Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	76,176,490	10,289,626
Otros Orígenes de Operación	83,611	14,145
Aplicación	\$ 80,833,210	\$ 15,195,245
Servicios Personales	53,359,695	9,082,542
Materiales y Suministros	2,602,448	169,663
Servicios Generales	3,567,004	661,758
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	19,499,898	5,086,633
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	1,774,166	174,629
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-\$ 2,872,171	\$ 4,685,020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$ 3,612,039	\$ 1,059,843
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	3,612,039	1,059,843
Aplicación	\$ 2,629,135	\$ 910,249
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	2,629,135	910,249
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 982,904	\$ 149,593
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$ 26,044,144	\$ 5,283,544
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Incremento de Otros Pasivos	26,044,144	5,283,544
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	\$ 25,822,209	\$ 5,245,343
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Activos Financieros	-	-
Disminución de Otros Pasivos	25,822,209	5,245,343
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ 221,935	\$ 38,201
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes de Efectivo	-\$ 1,667,331	-\$ 4,497,226
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Periodo	\$ 3,289,760	\$ 7,786,985
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	\$ 1,622,429	\$ 3,289,760

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018					
	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
<i>Activo Circulante</i>	5,579,820	181,540,727	184,949,351	2,171,195	3,408,624
Efectivo y Equivalentes	3,289,760	170,539,868	172,207,199	1,622,429	1,667,331
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,562	439,947	427,113	107,395	12,834
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,268	586,983	296,774	319,476	290,189
Inventarios	84,444	94,508	80,597	98,353	13,909
Almacenes	2,081,765	9,879,443	11,937,668	23,540	2,058,225
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	97,344,172	331,821	1,623,317	95,852,676	1,491,496
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,308,756	-	-	85,308,756	-
Bienes Muebles	14,963,137	267,410	205,091	15,025,455	62,318
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,927,721	64,411	1,618,225	4,481,535	1,553,814
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos No Circulantes	-	-	-	-	-

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL

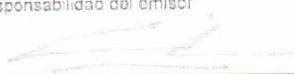
C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

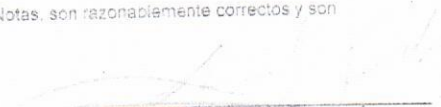
Rosa Estrada
C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<i>Deuda Publica</i>				
Corto Plazo		-	-	-
<i>Deuda Interna</i>				
Instituciones de Credito	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
<i>Deuda Externa</i>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
<i>Deuda Interna</i>				
Organismos Financieros Internacionales	-	-	-	-
Deuda Bilateral	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	Peso Mexicano	-	\$ 919,663	\$ 1,141,599
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso Mexicano	-	\$ 919,663	\$ 1,141,599

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


C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCIÓN GENERAL


C.P. JORGE ANDRES GALVAN GUTIERREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P. ROSA MARIA ESTRADA ATAYDE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

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

Estado Analítico de Ingresos

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

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	100,000	6,071	106,071	106,071	106,071	6,071
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	1,183,530	342,823	1,526,353	1,526,353	1,526,353	342,823
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	197,566	45,441	152,125	152,125	152,125	45,441
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	73,400,000	2,776,490	76,176,490	76,176,490	76,176,490	2,776,490
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	\$ 74,861,097	\$ 3,079,943	\$ 77,961,039	\$ 77,961,039	\$ 77,961,039	\$ 3,079,943

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	\$ 1,283,530	\$ 346,854	\$ 1,632,424	\$ 1,632,424	\$ 1,632,424	\$ 348,894
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	100,000	6,071	106,071	106,071	106,071	6,043
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	1,183,530	342,823	1,526,353	1,526,353	1,526,353	342,823
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	\$ 73,597,566	\$ 2,731,049	\$ 76,328,615	\$ 76,328,615	\$ 76,328,615	\$ 2,731,049
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	197,566	45,441	152,125	152,125	152,125	45,441
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	73,400,000	2,776,490	76,176,490	76,176,490	76,176,490	2,776,490
Ingresos Derivados de Financiamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	\$ 74,861,097	\$ 3,079,943	\$ 77,961,039	\$ 77,961,039	\$ 77,961,039	\$ 3,079,943

Ingresos excedentes

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

Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto de Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	\$ 23,417,662	\$ 88,287	\$ 23,505,949	\$ 53,350,685	\$ 53,359,695	\$ -
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	35,350,060	137,327	35,212,732	35,212,762	35,212,762	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	19,230	34,552	53,782	53,792	53,792	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales Seguridad Social	13,627,008	162,745	14,089,753	14,089,755	14,089,755	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas Previsiones	4,161,893	148,307	4,003,586	4,003,366	4,003,380	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	\$ 1,662,128	\$ 920,320	\$ 2,002,448	\$ 2,002,448	\$ 2,002,448	\$ -
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	298,273	128,391	426,664	426,664	426,664	-
Alimentos y Utensilios	54,687	465,206	519,774	519,774	519,774	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	122,209	49,159	171,368	171,368	171,368	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	58,168	232,078	288,244	288,244	288,244	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	39,432	5,641	45,074	45,074	45,074	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	770,100	164,435	934,535	934,535	934,535	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,513	79,493	81,006	81,006	81,006	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	239,884	204,082	35,763	35,783	35,783	-
Servicios Generales	\$ 2,620,306	\$ 776,096	\$ 3,397,004	\$ 3,397,004	\$ 3,397,004	\$ -
Servicios Básicos	870,265	34,233	786,021	786,021	786,021	-
Servicios de Arrendamiento	429,667	4,102	425,565	425,565	425,565	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	161,000	107,830	268,830	268,830	268,830	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	308,078	2,926	303,150	303,150	303,149.64	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	301,104	595,657	896,761	896,822	896,822	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	5,643	5,643	5,643	5,643	-
Servicios Oficiales	632,038	133,018	499,021	499,021	499,021	-
Otros Servicios Generales	170,046	141,849	311,892	311,892	311,892	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 10,980,671	\$ 2,539,227	\$ 13,499,898	\$ 13,499,898	\$ 13,499,898	\$ -
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	18,980,671	2,539,227	19,499,898	19,499,898	19,499,898	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ -	\$ 155,941	\$ 155,941	\$ 155,941	\$ 155,941	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	-	155,941	155,941	155,941	155,941	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obras Públicas en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Prestamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Ayudos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adiudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adiufas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	\$ 74,681,067	\$ 4,333,653	\$ 79,214,895	\$ 79,214,895	\$ 79,214,895	\$ -

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

Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010

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

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango	\$ 74,681,097	\$ 4,335,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -
Total del Gasto	\$ 74,681,097	\$ 4,335,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ 79,214,985	\$ -

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

Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	\$ 55,123,622	\$ 4,333,888	\$ 59,457,510	\$ 61,958,239	\$ 61,998,209	\$ 2,540,729
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	55,123,622	4,333,888	59,457,510	61,958,239	61,998,209	-
Desarrollo Social	\$ 19,757,475	\$ -	\$ 19,757,475	\$ 19,757,475	\$ 19,757,475	\$ -
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	444,259	-	444,259	444,259	444,259	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	7,073,184	-	7,073,184	7,073,184	7,073,184	-
Protección Social	11,204,766	-	11,204,766	11,204,766	11,204,766	-
Otros Asuntos Sociales	1,035,255	-	1,035,255	1,035,255	1,035,255	-
Desarrollo Económico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Abortaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneariento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	\$ 74,881,097	\$ 4,333,888	\$ 79,214,985	\$ 81,755,714	\$ 81,755,714	\$ 2,540,729

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Durango
 Endeudamiento Neto
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2012

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

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

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

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

Gasto por Categoría Programática
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sueldos a Regas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	\$ 74,881,097	\$ 4,333,888	\$ 79,214,986	\$ 81,755,714	\$ 81,755,714	\$ -
Desempeño de las Funciones	18,944,631	-	18,944,631	18,944,631	18,944,631	-
Prostación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unidamento Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	55,936,460	4,333,888	60,270,354	62,811,063	62,811,063	-
Proyectos de inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda e apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$ 74,881,097	\$ 4,333,888	\$ 79,214,986	\$ 81,755,714	\$ 81,755,714	\$ -
Total del Gasto	\$ 74,881,097	\$ 4,333,888	\$ 79,214,986	\$ 81,755,714	\$ 81,755,714	\$ -

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Esta nota tiene como propósito revelar el contexto y aspectos relevantes para facilitar la comprensión de la información financiera.
1.- Se informa acerca de las cuentas bancarias destinadas a fondos específicos y programas y a la operación con sus saldos.

BANCOS SALDO EN LIBROS

CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141018	53,136.50
BANORTE 00614739210	206,801.29
BANORTE 0721300086591006	9,401.87
SANTANDER SERFIN 65502141035	58,998.03
SANTANDER SERFIN 65503103130	51,145.00
BANORTE 2780782681	563.80
BANORTE 038057773	1,082,882.46
SANTANDER 65503128877	-
SANTANDER 5474846600004251	20,986.42
BANORTE 034185452	1,612,982.58
	\$ 3,612,982.58

BANCOS SALDO EN CUENTA BANCARIA

CUENTA BANCARIA	SALDO
SANTANDER SERFIN 65502141018	42,324.02
BANORTE 00614739210	206,800.00
BANORTE 0721430086591006	47,270.58
SANTANDER SERFIN 65503103130	58,136.83
SANTANDER SERFIN 65503128877	14,100.00
BANORTE 2780782681	20,286.20
BANORTE 038057773	-
SANTANDER 65503128877	1,082,889.46
SANTANDER 5474846600004251	20,986.42
BANORTE 034185452	1,747,769.02
	\$ 3,747,769.02

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

LOURDES DELFINA MONTAÑEZ GUTIER	10,000.00
EL AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE	81,304.00
SALAS NAMI PALOMA DE MONTEBERRA	850.00
GARCIA ARMENDARIZ MANUEL BERNAR	1,300.00
GALARZA ESCALANTE JUAN GABRIEL	274.00
CERRILLO DUENWEG IVAN	800.00
RAMOS ESQUIVEL LAURA	0.00
DOLores RIVERA ADRIANA	226.00
OLIVERA CARMEN VICTOR MANUEL	428.00
CASIANCA RUEDA DOLORES MADONERR	1,136.00
RTZA ADRIANA DOLores	220.00
ANGUANO SERRANO FABIOLA	0.00
JANETH GUADALUPE INVERA CASTILLO	248.00
LUCIANO HERNANDEZ	0.00
MARIA DE LOURDES HERNANDEZ DE C	1,000.00
HERREIRA ALVARADO ROSA HILDA	866.00
ROCHA NUNEZ GLORIA ISLA	2,256.00
RINE VICENTE ADOLFO ORTIZ AGUI	1,800.00
AVELAR ELIMUDEZ JULIANA	762.44
MARTINEZ ALFONSO	31,170.00
GLORIA ESPERANZA RAMIREZ CASTAN	1,000.00
LOZANO CORTES JULIANA	6,760.51
CAMPOS PINADO MARGARITA	3,820.00
ASTRID AMELIA MORIA ROSALES	3,440.00
EDGAR ALEJANDRO ALARCON ARTEAGA	1,500.00
ADRIANA MARCHIA ARAGON SIMENTAL	252.00
MARIA DE LOURDES FERNANDEZ DE C	7,475.88
LUIS VIVAS RAMIREZ	400.00

DEBITOS
GASTOS, GASTOS
POR COMPRA

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

CONCEPTO	IMPORTE
COMEDOR ALERMANAL	28,253.76
ALMACEN GENERAL	16,400.08
ALMACEN GENERAL DESPENSAS	39,740.54

Costos por materiales
Costos por avance de obras
Salvos delimitados por DIF Estatal

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

Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	85,208.760
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Pro	15,025.485
Bienes Muebles	-
Activos Intangibles	4,401.538
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bie	-
Activos Diferidos	-
Exención por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulan	-
Otros Activos No Circulantes	99,895.676

Se aplica la depreciación a los bienes por el método de línea recta, y se usan los criterios establecidos por el CONAHO, además no se registran los bienes cuyo valor no supera 35 salarios mínimos, ya que estos se pueden considerar como parte del patrimonio. Las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) dictaminadas que emitió el CONAHO.

5.- Se presenta el saldo por Pasivos

SERVICIO CASAL DE DURANGO SA DE CV	65,205.40
YAREZ ZAMORA ASCENSION ALICIA	0.00
JOSE LUIS BARRAGAN SANCHEZ	0.21
CAPUTAN SA DE CV	1,661.50
PAPERERIA Y MERCERIA LEON SA DE	1,841.91
VILLA CONTRERAS CESAR	12,211.00
OSCEI FRANCISCO LUNA CONTRERAS	582.84
REGIO GAS FRIDO SA DE CV	3,359.54
MAGUEL ESCARPIA BOLIVAR	0.08
SOTERO ALDABA MUNOZ	7,130.00
FRANCISCO JAVIER FIGUEROA A LAM	1,691.00
COMERCIAL SIERRA MADRE SA DE CV	50.00
ROSA VALTERRA	4,490.00
ANA ISABEL HILDO GARDUÑO	1.99
ROBERTO JIMENEZ ANDRADE	0.20
INDUSTRIAL LOS ANGELES SA DE CV	8,448.00
EDGAR EUSEBIO SOTO CASAS	4.09
JOSE ALBERTO ALBA ELVAREZ	0.12
GERARDO VALENZUELA MENA	2,674.64
SUPERFARMACIA LA MINUTERIA SA	884.00

PAPERIA SANCHEZ SA DE CV	1,355.50	
PROVEEDORA FERRITERA MARLEON SA	5,795.22	
MEDICOS RUCAS SA DE CV	680.00	
SU CARNICERIA INSURGENTES SOTO	11,630.92	
EVELIN ALEJANDRA MENA SEVA	0.45	
SERGIO ALBERTO MAGALANES CASTA	2,900.00	
DAVID AGUIAR CUEVAS	0.22	
DISYTO SA DE CV	1,898.92	
CHEZ LE CHEF SA DE CV	0.11	PROVEEDORES
ELISA CASA TORRES	9.93	
ENRIQUE FEDERAL ORTIZ SA	7.84	
LOS BARBEROS DE CANALLAN SA DE	0.05	
MATERIAS PRIMAS CONCHITA SA DE	6,314.15	
CORPORATIVO EN COMBUSTIBLES Y S	0.01	
GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO	0.62	
TERESITA DE JESUS GARCIA ROSALE	14,291.20	
MARTHA YADIRA SANCHEZ CAVAZOS	16.48	
MERKABANTOS SA DE CV	0.40	
COMERCIAL DE HORTALIZAS DE DURA	515.40	
OSCAR CASTAÑEDA CASILLAS	0.04	
JOSE MANUEL PEÑA CHAVEZ	1.14	
TIENDAS SORIANA SA DE CV	7.50	
NEIVA WAI MARI DE MEXICO S DE RL	0.92	
CECER OCTAVIO ARRIETA MILAN	2,855.23	
MA. ELENA DEVORA RODRIGUEZ	11,622.25	
JOSE ARMANDO MAA ROSALES	2,048.50	
FIDELCO MISO F/1995	5.00	
MARIA ELVIRA RAMIREZ PARRA	1.78.00	
ARANTZEC DORA DE CONSUMIBLES DE	4,414.20	
MARIA GUADALUPE SABERANA RAMOS	0.004.00	
MARIA DAYANARA YOCASTA CHAVEZ	966.62	
SALVADOR VERGAS PABILLA	0.01	
LARIYA BURGARA NEREA	50.00	
GUILLERMO AYALA CARRERA	62,435.72	
MIGUEL RODRIGUEZ GONZALEZ	1,425.00	
SERNIO ERNESTO AGUIRRE MEDINA	36,208.60	
SERVICIO CANGUN DE DURANGO SA D	2,917.55	
DE ESTATAI	14,675.00	Asignado por pólizas
ALICIONES SOCIALES DE PARTICIPAC	0.04	Saldo por pagar
DE ESTATAL DESPESA	89,250.84	Adelanto
SR ARRENDAMIENTO	1,211.38	Impuestos
SR HONORARIOS	5.00	Impuestos
SR SUELDOS Y SALARIOS	815,423.37	Impuestos
AD MARTHA LOPEÑA CASTAÑEDA CARR	225.90	Pensión alimenticia
APADRIÑADOS PROGRAMA PRIMERA	1,800.00	Saldo padres

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

1.- Se informa a detalle de saldos por ingresos

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBL	102,671.41	Deposito inicial por renta espacio oficina
DONATIVOS	24,138.49	Donativos hechos por terceros
APORTACIONES CDD CONSTRUCCION	675.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 1	34,408.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 2	49,567.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 3	70,110.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 4	10,456.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 5	58,210.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 6	43,938.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 7	24,290.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 8	24,460.00	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CAC 10	21,242.50	Cuentas de recuperación por guardería
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CIPR	3,693.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CIRO	3,280.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD ISAB	7,854.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CONS	6,775.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD AMPL	4,860.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD OCTA	4,150.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CORR	3,480.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD MATE	1,670.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD BENI	10,641.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD EMIL	2,880.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD MORG	5,660.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD UNIV	3,640.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD FRAN	5,569.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD BENI	9,260.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD SAN	4,050.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD CHAP	14,865.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD SAN	7,325.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION CDD LOPE	4,870.00	Cuentas de recuperación por Centro
CUOTAS DE RECUPERACION TALLER O	22,600.00	Cuentas de recuperación por enseñanza promatrimonial
CUOTAS DE RECUPERACION UNIDAD M	12,770.24	Cuentas de recuperación por Unidad de rehabilitación física
EVENTOS RECAUDATORIOS	129,912.43	Recaudación proveniente de la familia 2016
CUOTAS DE RECUPERACION DESPESA	891,840.00	Cuentas de recuperación
CUOTAS DE RECUPERACION LECH	212,295.50	Cuentas de recuperación
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	128,287.25	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA TALLERES PRO	23,170.76	Ventas de bienes y servicios de Organismos
VENTA DE MERCANCIA DIF COMPAÑAS	667.00	Ventas de bienes y servicios de Organismos
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	65,485.07	Otros ingresos
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VAR	17,145.02	

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

Los datos que se reflejan en estas notas son reales.

Subsidio para Desarrollo de Actividades Prioritarias de Int.	\$ 41,442,056.12	\$ 48,495,850.49	\$ 5,053,794.37	12.19
Subsidio para Programa de Estímulos a la Educación Básica	6,275,000.00	3,750,000.00	2,525,000.00	39.82
Subsidio para Gratificación Anual	4,733,455.27	4,733,455.27	-	100.00
Subsidio para Retiro de la Norma	500,000.00	500,000.00	-	100.00
Subsidio Despesa Programa Alimentario Municipal	4,000,000.00	4,000,000.00	-	100.00
Subsidio Despesa Programa de Estímulos a la Educación	4,500,000.00	4,355,604.35	144,395.65	25.51
Subsidio para Prima Vacacional	591,591.71	591,591.72	0.01	100.00
Subsidio para Impuestos del Organismo	3,383,396.26	3,615,562.29	232,166.03	106.55
TOTAL	\$ 55,640,000.00	\$ 68,997,566.73	\$ 2,517,566.73	

APORTACIONES CUOTAS IMSS

Aportación cuotas IMSS (Pagadas por Dirección Municipal)	\$ 7,860,000.00	\$ 8,118,923.20	\$ 258,923.20	100.00
(+) Dedicación cuotas pagadas por DIF MPAL DGO efectivamente facturadas hasta Diciembre 2017				
TOTAL	\$ 7,860,000.00	\$ 8,118,923.20	\$ 258,923.20	

SUBSIDIOS TOTALES

\$ 76,176,489.93

Servicios Personales

63,350,000 Sueldos y salarios, todos aquellos que forman parte de la relación laboral, se otorgan para la operación del Organismo tales como papelería, alimentos.

Materiales y Suministros

2,630,448 Combustibles, materiales de producción, materiales de mantenimiento entre otros.

Servicios Generales

3,007,004 Se utilizan para la operación del Organismo tales como energía eléctrica, teléfono, agua potable, arrendamiento de mobiliario, servicios de imprentas y reproducción, entre otros más.

Ayudas Sociales

10,439,638 Gasto destinado a las ayudas sociales, entre aparatos ortopédicos, funerarios, pensiones, apoyo alimentario, R.A. apoyo alimentario guarderías, apoyo PROMESA, apoyo PROMITE, apoyo taller de vidrios, entre otros más.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado financiero se ha modificado para su presentación por el Organismo de acuerdo a la nueva publicación emitida por el CONAC el 27 de Diciembre de 2015 en donde se modificó su estructura y formato.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

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

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

El objeto social de este Organismo de la Asistencia Social mediante acciones de programas que van encaminadas a llevar igualdad de oportunidades al sector más vulnerable de nuestra sociedad. La información financiera del Organismo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Además se aplica la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

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

C.P. SALMA DALIA GUZMAN DAHER
DIRECCION GENERAL

C.P. JORGE ANDRÉS GALVÁN GUTIÉRREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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



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



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE:		
Efectivo y Equivalentes	8,858,536.23	3,777,461.20	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,409,635.74	49,307,890.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	139,544,093.94	115,136,252.20	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo	5,301,056.46	4,704,414.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,192,613.83	1,714,001.46	Provisiones a Corto Plazo	28,655,053.03	12,000,852.03
Almacenes	1,151,972.86	1,386,315.87			
Total de Activo Circulantes	150,747,216.86	122,014,030.73	Total de Pasivo Circulante	106,365,745.23	66,013,157.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	568,864,595.39	559,371,904.09	Deuda Pública a Largo Plazo	17,018,373.99	22,319,460.45
Bienes muebles	49,304,238.07	48,982,359.68			
Activos Intangibles	913,534.99	913,534.99	Total de Pasivo No Circulante	17,018,373.99	22,319,460.45
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	-25,989,143.53	-22,618,429.48			
Total de Activo No Circulantes	593,093,224.92	586,649,369.28	TOTAL DE PASIVO	123,384,119.22	88,332,617.45
TOTAL DE ACTIVO	743,840,441.78	708,663,400.01			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
			Aportaciones		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	10,210,533.68	-5,553,020.98
			Resultados de Ejercicios Anteriores	610,245,788.88	625,883,803.54
			Total de Hacienda Pública/Patrimonio	620,456,322.56	620,330,782.56
			TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	743,840,441.78	708,663,400.01

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN

	31 DE DICIEMBRE 2018	31 DE DICIEMBRE 2017
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	287,740,329.51	262,078,938.22
Productos tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,327,571.23	18,441,568.19
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores pendientes de liquidación o Pago	0.00	0.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	49,836,942.11	31,954,688.19
--	---------------	---------------

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Participaciones y Aportaciones	49,836,942.11	31,954,688.19
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	0.00	0.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros	13,787.89	23,627.76
Incremento por Variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	789,403.40	362,776.55

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

358,708,034.14 312,861,598.91

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales	121,865,173.17	110,266,317.31
Materiales y Suministros	11,421,601.66	11,306,249.76
Servicios Generales	186,357,667.49	176,609,701.24

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	277,215.82	0.00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Intereses de la Deuda Pública	2,428,139.08	2,868,710.96
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costos por Cobertura	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,595,643.89	2,310,640.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable	23,552,059.35	15,053,000.62
------------------------------------	---------------	---------------

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

348,497,500.46 318,414,619.89

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

10,210,533.68 -5,553,020.98

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

ING. MARCO ANTONIO CISNESROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C. P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			10,210,533.68		10,210,533.68
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,553,020.98			-5,553,020.98
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	0.00	-5,553,020.98	10,210,533.68	0.00	4,657,512.70
Cambios de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		625,883,803.54			625,883,803.54
Resultados de Ejercicios Anteriores			610,245,788.88		610,245,788.88
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	0.00	620,330,782.56	620,456,322.56	0.00	1,240,787,105.12

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		5,081,075.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		24,407,841.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	521,387.63	521,387.63
Almacenes	234,343.01	234,343.01
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		9,492,691.30
Bienes muebles		321,878.39
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	3,370,714.05	
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE.		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,124,595.21	
Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo	3,613,486.45	
Provisiones a Corto Plazo		1,977,519.97
PASIVO NO CIRCULANTE		
Deuda Pública a Largo Plazo		4,704,414.95
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Aportaciones		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/desahorro)	8,221,768.30	
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,762,984.54

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION		
Origen		
Derechos	287,740,329.51	262,078,938.22
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,327,571.23	18,441,568.19
Participaciones y Aportaciones	49,836,942.11	31,954,688.19
Otros Ingresos y Beneficios	803,191.29	386,404.31
Aplicación		
Servicios Personales	121,865,173.17	110,266,317.31
Materiales y Suministros	11,421,601.66	11,306,249.76
Servicios Generales	186,357,667.49	176,609,701.24
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública	2,428,139.08	2,868,710.96
Participaciones y Aportaciones	277,215.82	0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	25,870,487.42	17,363,640.62
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	10,487,749.50	-5,553,020.98
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aplicación		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	68,000,628.88	67,678,750.49
Inversión Pública	551,081,739.57	541,589,048.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-619,082,368.45	-609,267,798.76
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Origen		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,409,635.74	49,307,890.02
Provisiones a Corto Plazo	28,655,053.03	12,000,852.03
Deuda Pública a Corto Plazo	5,301,056.46	4,704,414.95
Deuda Pública a Largo Plazo	17,018,373.99	22,319,460.45
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	123,384,119.22	88,332,617.45
Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,081,075.03	-16,926,624.35
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,777,461.20	20,704,085.55
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,858,536.23	3,777,461.20

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes	3,777,461.20	592,118,904.46	587,037,829.43	8,858,536.23	5,081,075.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	115,136,252.20	214,734,962.56	190,327,120.82	139,544,093.94	24,407,841.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,714,001.46	13,391,696.51	13,913,084.14	1,192,613.83	-521,387.63
Almacenes	1,386,315.87	3,982,835.36	4,217,178.37	1,151,972.86	-234,343.01

Total de Activo Circulante

122,014,030.73	824,228,398.89	795,495,212.76	150,747,216.86	28,733,186.13
----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	559,371,904.09	21,805,785.54	12,313,094.24	568,864,595.39	9,492,691.30
Bienes muebles	48,982,359.68	659,181.89	337,303.50	49,304,238.07	321,878.39
Activos Intangibles	913,534.99	0.00	0.00	913,534.99	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización acumulada de bienes	-22,618,429.48	309.70	3,371,023.75	-25,989,143.53	-3,370,714.05

Total de Activo No Circulante

586,649,369.28	22,465,277.13	16,021,421.49	593,093,224.92	6,443,855.64
----------------	---------------	---------------	----------------	--------------

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	APROBADO DICIEMBRE	AMP/RED	MODIFICADO A DICIEMBRE	DEVENGADO DICIEMBRE	PAGADO DICIEMBRE	SUB EJERCIDO
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	6=(3-4)
SERVICIOS PERSONALES						
Remuneración al Personal de carácter permanente	59,394,463.19	204,521.12	59,598,984.31	59,598,984.31	59,598,984.31	0.00
Remuneración al personal de carácter transitorio	4,463,150.50	923,963.68	5,387,114.18	5,387,114.18	5,387,114.18	0.00
Remuneración Adicionales y Especiales	21,077,957.12	1,286,219.44	22,364,176.56	22,364,176.56	22,364,176.56	0.00
Seguridad Social	19,684,903.96	-341,197.92	19,343,706.04	19,229,175.73	19,229,175.73	114,530.31
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,183,466.23	-1,286,219.44	15,897,246.79	15,285,722.39	15,285,722.39	611,524.40
Previsiones	787,286.88	-787,286.88	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CAPÍTULO	122,591,227.88	0.00	122,591,227.88	121,865,173.17	121,865,173.17	726,054.71
MATERIALES Y SUMINISTROS						
Materiales de Admon. Emisión de Dctos. Y Artículos Oficiales	3,005,520.51	-2,803.82	3,002,716.69	2,211,143.44	2,211,143.44	791,573.25
Alimentos y Utensilios	586,000.00	0.00	586,000.00	377,017.78	377,017.78	208,982.22
Productos químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,600.00	2,803.82	9,403.82	9,403.82	9,403.82	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,925,830.50	0.00	7,925,830.50	7,607,570.30	7,607,570.30	318,260.20
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,443,319.07	0.00	1,443,319.07	890,631.26	890,631.26	552,687.81
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	1,099,284.15	0.00	1,099,284.15	325,835.06	325,835.06	773,449.09
TOTAL CAPÍTULO	14,066,554.23	0.00	14,066,554.23	11,421,601.56	11,421,601.56	2,644,952.57
SERVICIOS GENERALES						
Servicios Básicos	118,505,200.00	-5,001,348.70	113,503,851.30	111,811,761.36	111,811,761.36	1,692,089.94
Servicios de Arrendamiento	15,872,658.62	0.00	15,872,658.62	12,416,356.64	12,416,356.64	3,456,301.98
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	9,208,042.29	0.00	9,208,042.29	7,572,649.65	7,572,649.65	1,635,392.64
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,482,450.00	1,645,569.67	5,128,019.67	5,128,019.67	5,128,019.67	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	30,772,258.56	0.00	30,772,258.56	25,170,383.77	25,170,383.77	5,601,874.79
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	391,200.00	9,864.53	401,064.53	401,064.53	401,064.53	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	418,414.27	0.00	418,414.27	310,009.43	310,009.43	108,404.84
Servicios Oficiales	400,328.56	411,095.65	811,424.21	811,424.21	811,424.21	0.00
Otros Servicios Generales	27,018,668.78	-4,282,670.55	22,735,998.23	22,735,998.23	22,735,998.23	0.00
TOTAL CAPÍTULO	206,069,221.08	-7,217,489.40	198,851,731.68	186,357,667.49	186,357,667.49	12,494,064.19
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
Mobiliario y Equipo de Administración	625,200.00	0.00	625,200.00	211,251.17	211,251.17	413,948.83
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,000.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	126,000.00	0.00	126,000.00	71,905.00	71,905.00	54,095.00



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	APROBADO DICIEMBRE	AMP/RED	MODIFICADO A DICIEMBRE	DEVENGADO DICIEMBRE	PAGADO DICIEMBRE	SUB EJERCIDO
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y Herramientas	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	0.00	170,000.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	84,000.00	0.00	84,000.00	11,808.52	11,808.52	72,191.48
Herramientas y maquinas-herramienta	133,500.00	0.00	133,500.00	30,977.50	30,977.50	102,522.50
Otros equipos	37,200.00	0.00	37,200.00	850.00	850.00	36,350.00
Activos Intangibles	462,000.00	0.00	462,000.00	0.00	0.00	462,000.00
TOTAL CAPÍTULO	1,665,900.00	0.00	1,665,900.00	326,792.19	326,792.19	1,339,107.81
INVERSIÓN PÚBLICA						
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO						
Obra pública del ejercicio Recurso propio	5,880,445.54	-2,007,481.00	3,872,964.54	3,872,964.54	3,872,964.54	0.00
Obra pública del ejercicio PRODDER	10,454,124.41	9,224,970.40	19,679,094.81	19,679,094.81	19,679,094.81	0.00
TOTAL CAPÍTULO	16,334,569.95	7,217,489.40	23,552,059.35	23,552,059.35	23,552,059.35	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
Convenios	10,000.00	0.00	10,000.00	277,215.82	277,215.82	-267,215.82
DEUDA PÚBLICA						
Amortización de la Deuda Pública	4,704,414.90	30.05	4,704,444.95	4,704,444.95	4,704,444.95	0.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	2,455,986.27	-30.05	2,455,956.22	2,428,139.08	2,428,139.08	27,817.14
TOTAL CAPÍTULO	7,160,401.17	0.00	7,160,401.17	7,132,584.03	7,132,584.03	27,817.14
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMIREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	Egresos					
	Aprobado Diciembre	Ampliación/(Reducción)	Modificado Diciembre	Devengado Diciembre	Pagado Diciembre	Subejercido
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	APROBADO DICIEMBRE 1	AMP/RED 2	MODIFICADO A DICIEMBRE 3=(1+2)	DEVENGADO DICIEMBRE 4	PAGADO DICIEMBRE 5	SUB EJERCIDO 6=(3-4)
Gasto Corriente	342,727,003.19	-7,217,489.40	335,509,513.79	319,644,442.32	319,644,442.32	15,865,071.47
Gasto de Capital	1,665,900.00	0.00	1,665,900.00	326,792.19	326,792.19	1,339,107.81
Inversión en Deuda Pública	16,334,569.95	7,217,489.40	23,552,059.35	23,552,059.35	23,552,059.35	0.00
Participaciones y Aportaciones	7,170,401.17	0.00	7,170,401.17	7,409,799.85	7,409,799.85	-239,398.68
TOTAL DEL GASTO	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

PARTIDA / CONCEPTO	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercido
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Gobierno						
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo social						
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	367,897,874.31	0.00	367,897,874.31	350,933,093.71	350,933,093.71	16,964,780.60
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre diferentes niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

ING. MARXO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE FINANZAS

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	283,673,034.40	0.00	283,673,034.40	287,740,329.51	287,740,329.51	4,067,295.11
Productos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,870,131.75	0.00	15,870,131.75	20,327,571.23	20,327,571.23	4,457,439.48
Participaciones y Aportaciones	66,735,632.47	0.00	66,735,632.47	49,836,942.11	49,836,942.11	-16,898,690.36
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,619,075.70	0.00	1,619,075.70	803,191.29	803,191.29	-815,884.41
TOTAL	367,897,874.32	0.00	367,897,874.32	358,708,034.14	358,708,034.14	
INGRESOS EXCEDENTES						-9,189,840.18

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	283,673,034.40	0.00	283,673,034.40	287,740,329.51	287,740,329.51	4,067,295.11
Productos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos						
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	66,735,632.47	0.00	66,735,632.47	49,836,942.11	49,836,942.11	-16,898,690.36
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,870,131.75	0.00	15,870,131.75	20,327,571.23	20,327,571.23	4,457,439.48
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de Financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamiento	1,619,075.70	0.00	1,619,075.70	803,191.29	803,191.29	-815,884.41
TOTAL	367,897,874.32	0.00	367,897,874.32	358,708,034.14	358,708,034.14	
INGRESOS EXCEDENTES						-9,189,840.18

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO
SUBDIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE FINANZAS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	358,708,034.14
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		803,191.29
2.1 Ingresos Financieros		13,787.89
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		0.00
2.5 Otros Ingresos Y beneficios Varios		789,403.40
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		803,191.29
3.1 Aprovechamiento Patrimoniales		
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento		803,191.29
3.3 Otros Ingresos presupuestarios No Contables		
4. Total de Ingresos Contables	\$	358,708,034.14

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

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

I.- NOTAS DE DESGLOSE

I-A) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO

TOTAL	\$ 66,000.00
-------	--------------

BANCOS/TESORERÍA

TOTAL	\$ 8,792,536.23
-------	-----------------

2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 28,990,473.39
-------	------------------

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 110,553,620.55
-------	-------------------

3) DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPOS A CONTRATISTAS (OBRAS) A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 162,966.83
-------	---------------

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 1,003,851.00
-------	-----------------



4) ALMACENES

ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

ALMACEN SAN VICENTE	\$ 1,151,972.86
TOTAL	\$ 1,151,972.86

5) BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

TERRENOS	\$ 14,459,179.43
OFICINAS Y ALMACENES	\$ 3,323,676.39
OBRAS EN PROCESO	\$ 4,923,818.80
INFRAESTRUCTURA	\$ 546,157,920.77
TOTAL	\$ 568,864,595.39

6) BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,033,470.89
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	\$ 3,089,564.15
TOTAL	\$ 5,123,035.04

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 335,479.33
OTROS EQUIPOS AUDIVIOSALES	\$ 4,560.35
TOTAL	\$ 340,039.68

EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

APARATOS E INSTRUMENTOS DE LABORATORIO	\$ 1,757,284.94
TOTAL	\$ 1,757,284.94



VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	\$ 4,718,542.61
OTROS	\$ 187,737.49
TOTAL	\$ 4,906,280.10

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

EQUIPO DE CLORACION	\$ 2,783,964.42
EQUIPO DE BOMBEO	\$ 4,228,748.78
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$ 35,063.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$ 26,404,816.36
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y DE REFRIGERACION IND Y COM	\$ 69,852.33
TELEFONOS MOVILES	\$ 80,248.70
TELEFONOS FIJOS	\$ 330,677.88
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	\$ 1,989,584.44
OTROS EQUIPOS	\$ 1,254,642.40
TOTAL	\$ 37,177,598.31

7) ACTIVOS INTANGIBLES

SOFTWARE	\$ 913,534.99
TOTAL	\$ 913,534.99

8) DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 4,246,787.90
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 299,985.18
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 826,985.38
DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,921,711.35
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 17,782,513.73
AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	\$ 911,159.99
TOTAL	\$ 25,989,143.53



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

9) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 32,273,055.21
--------------	-------------------------

ACREEDORES POR OBRA

TOTAL	\$ 4,566,194.48
--------------	------------------------

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 14,572,334.63
--------------	-------------------------

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 20,998,051.42
--------------	-------------------------

10) PROVISIONES A CORTO PLAZO

TOTAL	\$ 28,655,053.03
--------------	-------------------------

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

11) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

TOTAL	\$ 610,245,788.88
--------------	--------------------------

I-B) ESTADO DE ACTIVIDADES



INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN

1) DERECHOS

DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

DERECHOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE	225,368,290.81
DERECHOS POR SERVICIOS DE DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES	32,117,050.94
DERECHOS POR SERVICIOS DE SANEAMIENTO	13,281,720.51
DERECHOS POR SERVICIOS DE RECONEXION	480,458.20
TOTAL	271,247,520.46

ACCESORIOS DE DERECHOS

RECARGOS	2,442,844.63
GASTOS DE EJECUCION	13,577,361.38
MULTAS	472,603.04
TOTAL	16,492,809.05

2) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

INGRESOS POR TRAMITES	17,485,475.54
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	2,080,903.55
INGRESOS POR SERVICIOS	761,192.14
TOTAL	20,327,571.23



PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

3) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

APORTACIONES

TOTAL	49,836,942.11
--------------	----------------------

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

4) INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES GANADOS DE VALORES CRÉDITOS, BONOS Y OTROS

INTERESES GANADOS	13,787.89
TOTAL	13,787.89

5) OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

TOTAL	789,403.40
--------------	-------------------

GASTOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

6) SERVICIOS PERSONALES

REMUNERACIONES AL PERSONAL PERMANENTE

SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	59,598,984.31
TOTAL	59,598,984.31

REMUNERACIONES AL PERSONAL TRANSITORIO

SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	5,387,114.18
TOTAL	5,387,114.18



REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES

PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	11,209,478.41
HONORARIOS ESPECIALES	8,009,276.82
HORAS EXTRAORDINARIAS	2,040,846.19
PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	878,930.37
COMPENSACIONES	225,644.77
TOTAL	22,364,176.56

SEGURIDAD SOCIAL

APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	9,835,436.03
APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	4,344,766.49
APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	4,206,679.10
APORTACIONES PARA SEGUROS	842,294.11
TOTAL	19,229,175.73

OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS

PRESTACIONES CONTRACTUALES	6,829,350.14
CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	5,637,084.52
PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	2,361,817.87
INDEMNIZACIONES	457,469.86
TOTAL	15,285,722.39



7) MATERIALES Y SUMINISTROS

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS

MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	1,117,074.15
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	760,644.99
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	233,714.58
MATERIAL DE LIMPIEZA	99,709.72
TOTAL	2,211,143.44

ALIMENTOS Y UTENSILIOS

PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	369,508.89
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	7,508.89
TOTAL	377,017.78

PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	9,403.82
TOTAL	9,403.82

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,607,570.30
TOTAL	7,607,570.30

VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS

VESTUARIO Y UNIFORMES	805,380.50
PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	65,348.64
ARTICULOS DEPORTIVOS	19,902.12
TOTAL	890,631.26



HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	273,757.04
HERRAMIENTAS MENORES	52,078.02
TOTAL	325,835.06

8) SERVICIOS GENERALES

SERVICIOS BÁSICOS

ENERGIA ELECTRICA	110,861,667.09
TELEFONIA CELULAR	396,952.25
SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION	315,285.46
TELEFONIA TRADICIONAL	237,057.42
SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	799.14
TOTAL	111,811,761.36

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11,827,322.16
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	345,476.73
OTROS ARRENDAMIENTOS	176,541.75
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	67,016.00
TOTAL	12,416,356.64



SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	4,630,492.51
SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,590,923.41
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	666,026.28
SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	655,103.30
SERVICIOS DE CAPACITACION	30,104.15
TOTAL	7,572,649.65

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES

SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,869,208.76
SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	790,127.03
SERVICIOS DE RECAUDACION, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	1,430,944.67
FLETES Y MANIOBRAS	37,739.21
TOTAL	5,128,019.67

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO

INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	23,694,117.69
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	486,868.09
CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	207,679.47
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	458,190.85
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	67,519.93
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	190,790.05
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	65,217.69
TOTAL	25,170,383.77

**SERVICIOS DE COMUNICACIÓN Y PUBLICIDAD**

DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	401,064.53
TOTAL	401,064.53

SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS

PASAJES TERRESTRES	76,245.79
VIATICOS EN EL PAIS	178,216.62
PASAJES AEREOS	55,547.02
TOTAL	310,009.43

SERVICIOS OFICIALES

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	811,424.21
TOTAL	811,424.21

OTROS SERVICIOS GENERALES

IMPUESTOS Y DERECHOS	20,080,181.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	566,547.01
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	29,768.00
PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	2,059,502.22
TOTAL	22,735,998.23

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**9) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES****CONVENIOS**

OTROS CONVENIOS	277,215.82
TOTAL	277,215.82



INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

10) DEUDA PÚBLICA

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO	2,428,139.08
TOTAL	2,428,139.08

INVERSIÓN PÚBLICA

11) INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

OBRA PÚBLICA

OBRA PÚBLICA DEL EJERCICIO	23,552,059.35
TOTAL	23,552,059.35

II.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

II-A ENTORNO OPERATIVO DE AGUAS DEL MUNICIPIO DE DURANGO

1. INTRODUCCIÓN

El objetivo de las notas de gestión administrativa es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Organismo a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

El año 2018 ha sido un año muy difícil en cuanto a las finanzas del Organismo, ya que se vio afectado considerablemente por el incremento en las tarifas eléctricas de hasta un 100.06 % en el



año, además de que no se recibieron los recursos del Gobierno Federal del programa de incentivos a la operación de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales, lo que ha representado un impacto de alrededor de 40 millones de pesos menos en los ingresos esperados durante 2018.

Ya que si bien no se estuvo ajeno a las dificultades económicas propias del entorno nacional; acciones emprendidas en materia administrativa tales como la continuidad en la homologación de tarifas y el reforzamiento en la cobranza, así como un ejercicio responsable del gasto, rindieron resultados benéficos que le permitieron hacer frente a los diferentes compromisos de carácter laboral, además del pago a proveedores y contratistas e inclusive, destinar recursos para aportaciones en diversos programas de obra pública.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

En la agenda de la reforma propuesta por el entonces Presidente Municipal, Ing. Jorge Herrera Delgado, se contempló la necesidad de una nueva normatividad para el SIDEAPA (Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento), toda vez que el decreto No. 402, emitido por el H. Congreso del Estado en 1992, era un ordenamiento que indudablemente había sido rebasado por la realidad, por las necesidades y obligaciones que el Organismo operativo tiene que cumplir la obligación del Gobierno Municipal de prestar con eficiencia y calidad el servicio público de agua potable, alcantarillado, y disposición y tratamiento de aguas residuales.

Con la entrada en vigor de la Ley de Agua para el Estado de Durango, la cual fuera publicada en el Periódico Oficial del Estado No. 2, de fecha jueves 7 de Julio de 2005, se desprenden diversas obligaciones para el Ayuntamiento, las cuales asumió de inmediato para que el Organismo operador del servicio de Agua Potable y Alcantarillado en el Municipio, contara con una estructura jurídico-administrativa que le permitiera cumplir con sus obligaciones y a la vez ejercer a plenitud sus facultades en beneficio de la comunidad garantizando la eficiencia, la eficacia, la transparencia en el manejo de los recursos públicos, la equidad en el cobro de las tarifas por suministro de agua potable y la corresponsabilidad entre sociedad y gobierno, en uno de los temas más importantes de las sociedades modernas: el cuidado con el buen uso del agua potable y el tratamiento de aguas residuales.

El artículo 3º Transitorio de la Ley de Agua para el Estado de Durango previó la abrogación del decreto No. 402 en un término de 45 días posteriores a la entrada en vigor de la misma, asimismo le otorga al Ayuntamiento un plazo de hasta 45 días para que aprobara lo siguiente: a) El acuerdo de creación del organismo que el Ayuntamiento determine sea el más adecuado para operar el sistema de agua potable en el Municipio de Durango; b) El Acuerdo de incorporación del Organismo Operador al Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento; plazos que fenecían el día 22 de agosto de 2005.

Con estos antecedentes, El H. Ayuntamiento del Municipio de Durango, en sesión pública ordinaria de fecha 19 de Agosto de 2005, aprobó la creación del Organismo Público Descentralizado y aprueba la incorporación de dicho organismo al Sistema Estatal de Agua



Potable, Alcantarillado y Saneamiento mediante el Resolutivo No. 8738 publicado en la Gaceta Municipal Número 146.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Organismo "Aguas del Municipio de Durango", es la autoridad municipal dotada de competencia administrativa, jurídica y técnica en materia de abastecimiento y regulación del agua para usos generales, agua potable, así como los servicios de alcantarillado, saneamiento y disposición de aguas residuales crudas o tratadas, así como las relaciones que surjan con usuarios derivadas del cumplimiento de sus atribuciones.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Organismo Público Descentralizado denominado Aguas del Municipio de Durango por el ejercicio 2018 comparativos con los del ejercicio 2017, fueron preparados conforme a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y los documentos particulares emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

6. CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

A partir del año 2012, el sistema contable que se utiliza en el organismo es el denominado Sistema Financiero ORACLE, integrado por los módulos de Compras, Activos, Inventarios, Cuentas por Pagar y el módulo central de Contabilidad.

7. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Activo No Circulante

Para el ejercicio 2017, se modificó el formato del Estado de Situación Financiera, para ajustarse al modelo establecido por el CONAC en el cual, se presentan los valores históricos de cada concepto y en un renglón por separado el monto de la depreciación y amortización acumulada.

Hasta el ejercicio 2015, se presentaban los conceptos del Activo Circulante a valor neto es decir, descontada la depreciación.

Técnicamente, los cálculos de la depreciación son efectuados por el módulo de Activos y la información en forma de asientos contables es recibida y aplicada en el módulo de Contabilidad.

Para realizar estos cálculos, previamente el módulo de Activos fue configurado con la información respecto de la vida útil de los bienes correspondientes, la cual se determinó con base en la experiencia que se tiene respecto a su vida útil dentro del organismo.



De acuerdo entre los departamentos de Recursos Materiales y Contabilidad, las adquisiciones de estos equipos se llevan a resultados como gastos de mantenimiento de pozos debido principalmente a que cuando uno de estos equipos sufre una descompostura, frecuentemente se sustituye por el equipo ubicado en otro pozo o por algún otro equipo reparado que estaba destinado a ubicarse en otro sitio, etc., lo que ha imposibilitado tener el control del inventario.

Cabe señalar que actualmente, el módulo de Activos no cuenta con información respecto al desglose de Terrenos, Edificios e Infraestructura por lo que en el Estado de Situación Financiera se mantiene la información histórica acumulada de estos conceptos en tanto se obtienen los elementos documentales que permitan agregar estos datos al módulo ya referido.

Otras Políticas

Los almacenes representan artículos de consumo de la operación y refacciones, los cuales son valuados a costos promedio.

Los ingresos se registran en contabilidad cuando se recaudan, reflejándose en cuentas por cobrar (Deudores CONAGUA y Deudores CAED) por los importes pendientes de recibirse en el año 2018.

El sistema de contabilidad maneja los gastos por comprobar de empleados como anticipos a proveedores.

8. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Para el cierre del año 2018, la entrada de efectivo por recaudación de ingresos en caja general fue de \$ 334'043738.46 que representa un incremento de un 10.09% respecto al año anterior.

9. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA PÚBLICA

Con fecha 2 de julio del año 2007, el Organismo Público Descentralizado, Aguas del Municipio de Durango, con la intervención como deudor solidario del Municipio de Durango, celebró contrato de apertura de crédito simple, deuda solidaria y constitución de garantía, con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., con el propósito de cubrir anticipadamente el saldo de tres créditos denominados en UDI'S que se tenían contratados con BANOBRAS, dentro del Programa ABA PACEMAB; así como para apoyar el pago de compromisos contraídos por el Organismo, derivados de inversiones públicas productivas relacionadas con los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, además de la comisión por apertura y el Impuesto al Valor Agregado respectivo.

Con los costos iniciales de apertura, el monto original del crédito fue de \$53'424,063.29 en un plazo pactado a quince años, es decir hasta Julio de 2022 con una tasa de 9.63%.

Al cierre del ejercicio 2018, el saldo del crédito es de \$ 17'018373.99



10. CALIFICACIONES OTORGADAS

Aguas del Municipio de Durango actualmente mantiene contrato con la firma MOODY'S INVESTORS SERVICE la cual ha emitido para el organismo las calificaciones de Ba3 en Escala Global y A3.mx en Escala Nacional con perspectiva estable, las cuales se consideran como positivas en el rango de organismos operadores de agua similares.

11. INFORMACIÓN ADICIONAL

El Organismo por sus actividades propias, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta; no obstante lo anterior, el organismo es responsable solidario por las diversas retenciones de dicho impuesto que debe efectuar por los pagos de salarios, honorarios, arrendamientos y demás operaciones que señala la Ley correspondiente.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros.

C.P. MARTHA RAMÍREZ LAZCANO
JEFE DEL DEPTO. DE FINANZAS

ING. ALFREDO CASTAÑEDA RUIZ
SUBDIR. DE ADMÓN Y FINANZAS

ING. MARCO ANTONIO CISNEROS
CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



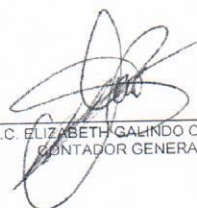
1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2. ESTADO DE ACTIVIDADES
3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA
4. ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
5. ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
6. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
7. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA



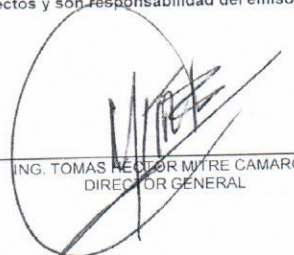
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO			PASIVO		
	2018	2017		2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1,780,206.91	1,310,142.94	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,812.78	10,690.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	654,545.46	323,000.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventario			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	2,634,752.37	1,633,142.94	Total de Pasivos Circulantes	24,812.78	10,690.44
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	288,074.04	200,838.56	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-146,496.74	-107,435.12	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	141,577.30	93,403.44	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	2,776,329.67	1,726,546.38	TOTAL DEL PASIVO	24,812.78	10,690.44
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualizaciones de Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,035,660.95	601,597.92
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,715,855.94	1,114,258.02
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total de Hacienda Pública	2,751,516.89	1,715,855.94
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,776,329.67	1,726,546.38

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


L.C. ELIZABETH GALINDO CHÁVEZ
CONTADOR GENERAL


LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NAJERA
SECRETARÍA TÉCNICA


ING. TOMÁS REJÓN MIRE CAMARGO
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	7,145.00	3,335.02
Productos de Capital		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,381,598.79	5,674,900.65
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		320,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,388,743.79	5,998,235.67
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	3,296,938.84	3,000,022.34
Materiales y Suministros	969,790.38	613,280.43
Servicios Generales	2,045,752.47	1,783,334.98
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Interna y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias la Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarios		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	40,601.15	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	6,353,082.84	5,396,637.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,035,660.95	601,597.92

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



ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECTOR



LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NAJERA
SECRETARÍA TÉCNICA



L.C. ELIZABETH GALINDO CHÁVEZ
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO		1,715,855.94			1,715,855.94
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00		0.00	0.00
Resultado de Ejercicios Anteriores		1,715,855.94		0.00	1,715,855.94
Revalúos					
Reservas					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017	0.00	1,715,855.94	0.00	0.00	1,715,855.94
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO			1,035,660.95		1,035,660.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,035,660.95	0.00	1,035,660.95
Resultado de Ejercicios Anteriores			0.00	0.00	0.00
Revalúos			0.00	0.00	0.00
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018	0.00	1,715,855.94	1,035,660.95	0.00	2,751,516.89

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

L.C. ELIZABETH GALINDO CHÁVEZ
CONTADOR GENERAL

LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NÁJERA
SECRETARÍA TÉCNICA

ING. TOMÁS LECTOR MITRE CAMARGO
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		1,049,783.29
Activo Circulante		1,001,609.43
Efectivo y Equivalentes		470,063.97
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		531,545.46
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		48,173.86
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		87,235.48
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	39,061.62	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	14,122.34	
Pasivo Circulante	14,122.34	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,122.34	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,035,660.95	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,035,660.95	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,035,660.95	
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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



ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECTOR



LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NÁJERA
SECRETARÍA TÉCNICA



L.C. ELIZABETH GALINDO CHAVEZ
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN	6,857,198.33	5,678,235.67
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
DERECHOS		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	330,145.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,527,053.33	5,678,235.67
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN	6,312,481.69	5,396,637.75
SERVICIOS PERSONALES	3,296,938.84	3,000,022.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	969,790.38	613,280.43
SERVICIOS GENERALES	2,045,752.47	1,783,334.98
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
AYUDAS SOCIALES		
PENSIONES Y JUBILACIONES		
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		
DONATIVOS		
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		
PARTICIPACIONES		
APORTACIONES		
CONVENIOS		
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	544,716.64	281,597.92
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	88,775.01	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	88,775.01	
BIENES MUEBLES		
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-88,775.01	0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	0.00	0.00
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO		
EXTERNO		
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	0.00	0.00



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	2018	2017
SERVICIO DE DEUDA		
INTERNO		
EXTERNO		
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	455,941.63	281,597.92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,310,142.94	1,872,060.18
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1,766,084.57	1,310,142.94

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

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECTOR

LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NÁJERA
SECRETARÍA TÉCNICA

L.C. ELIZABETH GALINDO CHAVEZ
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	Saldo inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,726,546.38	14,722,105.83	6,124,577.70	2,776,329.67	1,049,783.29
Activo Circulante	1,633,142.94	14,633,330.82	6,124,577.70	2,634,752.37	1,001,609.43
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1,310,142.94	4,219,117.13	3,749,053.16	1,780,206.91	470,063.97
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir	323,000.00	10,414,213.69	9,882,668.23	854,545.46	531,545.46
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación de Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	93,403.44	88,775.01		141,577.30	48,173.86
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	200,838.56	88,775.01	1,539.53	288,074.04	87,235.48
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-107,435.12	0.00	0.00	-146,496.74	-39,061.62
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos Circulantes					

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

L.C. ELIZABETH GALINDO CHÁVEZ
CONTADOR GENERAL

LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NÁJERA
SECRETARIA TÉCNICA

ING. TOMÁS PÉCOTR MITRE CAMARGO



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE DURANGO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DEPRECIACION DE BIENES

Se realiza el registro de la depreciación anual 2018

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son las obligaciones fiscales adquiridas en el mes de Diciembre para pagarlas al SAT en el mes de Enero 2019

IMPUESTOS POR PAGAR	24,813.00
RETENCIONES DE ISR HONORARIOS	\$ 23,233.00
RETENCIONES ASIMILADOS A SALARIOS	\$ 1,580.00

SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO (ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO)

Al cierre del ejercicio se detectó una diferencia entre el Estado de Situación Financiera y el Estado de Flujos de Efectivo por \$14,122.34, se realiza una revisión detallada de la información, no encontrando justificación alguna. Se presenta esta información ante el Consejo Directivo del IMPLAN, con el compromiso de seguir revisando el Sistema para determinar su origen.

Los saldos 2017 son al 31 de diciembre.

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

ING. TOMAS HÉCTOR MITRE CAMARGO
DIRECTOR

LIC. ESMERALDA GONZÁLEZ NÁJERA
SECRETARIA TÉCNICA

L.C. ELIZABETH GALINDO CHÁVEZ
CONTADOR GENERAL



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

Estado de Situación Financiera		INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO	
Al 31/12/2018		2018	2017
ACTIVO			
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		24,391,687	19,365,681
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		3,332,233	6,973,063
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		9,441,620	4,484,297
Inventarios		0	0
Almacenes		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0
Otros Activos Circulantes		0	0
Total de Activos Circulantes		37,165,540	30,823,041
Activo No Circulante			
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		133,710,294	73,800,390
Bienes Muebles		2,170,119	1,255,583
Activos Intangibles		34,595	34,595
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
Total de Activos No Circulantes		135,915,009	75,090,568
TOTAL DEL ACTIVO		173,080,549	105,913,609
PASIVO			
Pasivo Circulante			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		18,345,828	1,938,798
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		26,983,816	26,992,894
Total de Pasivos Circulantes		45,329,644	28,931,692
Pasivo No Circulante			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo		808,380	808,380
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
Total de Pasivos No Circulantes		808,380	808,380
TOTAL DEL PASIVO		46,138,024	29,740,072
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones		0	0
Donaciones de Capital		0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		126,953,752	76,184,760
Resultados de Ejercicios Anteriores		54,918,551	44,473,690
Revalúos		72,035,201	31,711,069
Reservas		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda			
Resultado por Posición Monetaria		0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		126,953,752	76,184,760
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		173,091,776	105,924,832

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

ARQ. JUAN CESAR QUIÑONEZ SADEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





GOBIERNO CIUDADANO
DURANGO

Estado de Actividades		INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO
Del 01/01/2018 al 31/12/2018		2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		3,956,349
Impuestos		0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0
Contribuciones de Mejoras		0
Derechos		0
Productos de Tipo Corriente		-9,969
Aprovechamientos de Tipo Corriente		3,770,281
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		198,058
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		60,361,320
Participaciones y Aportaciones		48,885,704
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		11,475,616
Otros Ingresos y Beneficios		1,966
Ingresos Financieros		0
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		1,966
Total de Ingresos y Otros Beneficios		64,321,636
		0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		9,205,898
Servicios Personales		7,400,037
Materiales y Suministros		555,620
Servicios Generales		1,250,241
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		197,187
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0
Transferencias al Resto del Sector Público		0
Subsidios y Subvenciones		0
Ayudas Sociales		197,187
Pensiones y Jubilaciones		0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0
Transferencias a la Seguridad Social		0
Donativos		0
Transferencias al Exterior		0
Participaciones y Aportaciones		0
Participaciones		0
Aportaciones		0
Convenios		0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		0
Intereses de la Deuda Pública		0
Comisiones de la Deuda Pública		0
Gastos de la Deuda Pública		0
Costo por Coberturas		0
Apoyos Financieros		0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0
Provisiones		0
Disminución de Inventarios		0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0
Otros Gastos		0
Inversión Pública		0
Inversión Pública no Capitalizable		0
Total de Gastos y Otras Pérdidas		9,403,085
Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)		54,918,551

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

ARO GUAN-CEZAR QUIRONEZ SADEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





Cuenta Pública 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)



Ente Público:

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017		31,711,069	44,473,690		76,184,760
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			44,473,690		44,473,690
Resultados de Ejercicios Anteriores		31,711,069			31,711,069
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	0	31,711,069	44,473,690	0	76,184,760
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		40,324,132	10,444,861		50,768,992
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,444,861		10,444,861
Resultados de Ejercicios Anteriores		40,324,132	0		40,324,132
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	0	72,035,201	54,918,551	0	126,953,752

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

ARQ. JUAN CÉSAR GUZMÁN SÁDEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01/01/2019 al 31/12/2019	INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO	
	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,640,830	70,807,771
Activo Circulante	3,640,830	9,983,330
Efectivo y Equivalentes	0	5,026,007
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,640,830	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,957,323
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	60,824,441
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	59,909,904
Bienes Muebles	0	914,537
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	16,407,030	9,078
Pasivo Circulante	16,407,030	9,078
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,407,030	0
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	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	9,078
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	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	50,768,992	0
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	50,768,992	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,444,861	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	40,324,132	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 las Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor

ARQ. JUAN CESAR QUINONEZ SADER
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA



GOBIERNO CIUDADANO
DURANGO

Estado de Flujos de Efectivo Del 01/01/2016 Al 31/12/2016		O MUNICIPAL DE VIVIENDA DE L	
		2016	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
Impuestos		64,458,190	51,324,634
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de mejoras		0	0
Derechos		0	0
Productos de Tipo Corriente		128,531	59,236
Aprovechamientos de Tipo Corriente		3,770,281	4,881,689
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		198,058	40,970
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en		0	0
Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		48,885,704	42,071,217
Participaciones y Aportaciones		11,475,616	4,271,542
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		0	0
Otros Orígenes de Operación		0	0
Aplicación			
Servicios Personales		9,402,062	6,892,483
Materiales y Suministros		7,400,037	3,891,788
Servicios Generales		554,197	500,563
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		1,250,641	2,174,536
Transferencias al resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		197,187	325,595
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
Otros Aplicaciones de Operación		0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		55,056,128	44,432,152
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0	0
Bienes Muebles		0	0
Otros Orígenes de Inversión		0	0
Aplicación			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		49,493,787	27,182,825
Bienes Muebles		48,586,879	26,758,181
Otras Aplicaciones de Inversión		906,908	424,644
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-49,493,787	-27,182,825
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen			
Endeudamiento Neto		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Disminución de Activos Financieros		0	0
Incremento de Otros Pasivos		0	0
Aplicación			
Servicios de la Deuda		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Incremento de Activos Financieros		0	0
Disminución de Otros Pasivos		0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		5,562,341	17,249,327
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		19,365,681	4,026,325
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		24,928,022	21,275,652

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

ARQ. JUAN CESAR QUINONEZ SADEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO

Reporte Analítico del Activo



Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1000 ACTIVO	\$105,913,608.71	\$226,978,772.75	\$159,811,832.40	\$173,080,549.06	\$67,166,940.35
1100 ACTIVO CIRCULANTE	\$30,823,040.74	\$166,154,332.13	\$159,811,832.40	\$37,165,540.47	\$6,342,499.73
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$19,365,680.81	\$72,022,141.44	\$66,996,134.76	\$24,391,687.49	\$5,026,006.68
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$19,365,680.81	\$72,022,141.44	\$66,996,134.76	\$24,391,687.49	\$5,026,006.68
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$6,973,063.31	\$76,918,287.46	\$80,569,117.70	\$3,332,233.07	-\$3,640,830.24
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,675.00	\$60,559,378.34	\$60,559,378.34	\$1,675.00	\$0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$6,645,161.61	\$12,463,978.24	\$16,104,808.48	\$3,004,331.37	-\$3,640,830.24
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,894,930.88	\$3,894,930.88	\$0.00	\$0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$326,226.70	\$0.00	\$0.00	\$326,226.70	\$0.00
1129 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$4,484,296.62	\$17,213,903.23	\$12,256,579.94	\$9,441,619.91	\$4,957,323.29
1130 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$8,666.50	\$28,788.48	\$26,250.00	\$11,204.98	\$2,538.48
1131 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$4,475,630.12	\$17,185,114.75	\$12,230,329.94	\$9,430,414.93	\$4,954,784.81
1134 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$75,090,567.97	\$60,824,440.62	\$0.00	\$135,915,008.59	\$60,824,440.62
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$73,800,390.28	\$59,909,904.03	\$0.00	\$133,710,294.31	\$59,909,904.03
1230 TERRENOS	\$20,868,641.89	\$309,457.85	\$0.00	\$21,178,099.74	\$309,457.85
1231 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	\$52,786,748.39	\$59,600,446.18	\$0.00	\$112,387,194.57	\$59,600,446.18
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$145,000.00	\$0.00	\$0.00	\$145,000.00	\$0.00
1236 BIENES MUEBLES	\$1,255,582.69	\$914,536.59	\$0.00	\$2,170,119.28	\$914,536.59
1240 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$474,694.91	\$147,236.59	\$0.00	\$621,931.50	\$147,236.59
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$9,991.78	\$0.00	\$0.00	\$9,991.78	\$0.00
1242 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$764,400.00	\$767,300.00	\$0.00	\$1,531,700.00	\$767,300.00
1244 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6,496.00	\$0.00	\$0.00	\$6,496.00	\$0.00
1246 ACTIVOS INTANGIBLES	\$34,595.00	\$0.00	\$0.00	\$34,595.00	\$0.00
1250 SOFTWARE	\$34,595.00	\$0.00	\$0.00	\$34,595.00	\$0.00
1251					

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

ARQ. JUAN CESAR QUINONEZ SADEK

DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

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

I) 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.

• 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.
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.



ELABORÓ:

[Handwritten signature]

AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

En la nota se informará del sistema de costeo 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.*

- **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

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.*

ELABORÓ:

[Firma manuscrita]



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

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.

• **Pasivo Circulante**

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

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones y transferencias, subsidios, otras ayudas y

ELABORÓ:

6100 2



AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:
2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

ELABORÓ:

102



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

ELABORÓ:

C. 102



AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m

- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

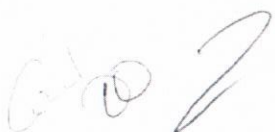
- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

ELABORÓ:

[Handwritten signature]



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

10. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) *Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 15/02/2019
Hora de impresión 12:39 p. m.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.



ELABORÓ:

[Handwritten signature]

AUTORIZÓ:



INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO

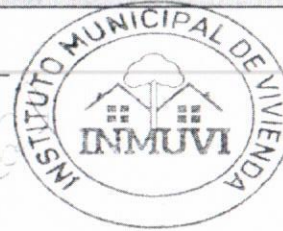
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018



1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$69,910,839.07
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$60,507,354.04
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$139,607.86	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$767,300.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$59,600,446.18	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$0.00
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$9,403,485.03

ARQ. JUAN CESAR QUINONEZ SADEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA





INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE DURANGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018



1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$64,458,189.63
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$1,966.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$1,966.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$64,460,155.63

ARQ. JUAN CESAR QUINONEZ SADEK
DIRECTOR GENERAL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA

