



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: El saldo reflejado en caja corresponde a administraciones anteriores durante el ejercicio, se dieron de baja los saldos correspondientes debido a que se dio de baja el fondo fijo de caja de la entidad durante el ejercicio 2022.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Se realizaron movimientos de bajas de saldos durante el ejercicio 2022, los reflejados son lo que se quedo en bancos por parte de la entidad.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica para el DIF.

Inversiones Financieras: No aplica para el DIF

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se realizaron compras durante el ejercicio 2022 siendo un equipo de computo.

Estimaciones y Deterioros: No hay estimaciones, ni deterioros.

Otros Activos: No existe saldo en otros activos durante el ejercicio fiscal.

Pasivo: Se dejan en pasivo proveedores por parte de la entidad y el pago de cuotas y aportaciones de ISSEMYM por realizando el pago mediante el convenio de descuento de participaciones al ayuntamiento conforme al convenio firmado con ISSEMYM.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos recaudados por parte del DIF no son los presupuestados ya que derivado de la apertura de áreas poco a poco la comunidad a regresado a terapias, así mismo tambien la recaudacion de desayunos puesto que el DIFEM realizó cambios para que la entidad no sea un intermediario y así poder agilizar la entrega de desayuno es las escuelas beneficiadas.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: El ayuntamiento dio las participaciones y devoluciones de isr para que los programas que estan activos sean los suficientes para brindan una mejor atención hacia la ciudadanía del municipio que acude a nuestras instalaciones, conforme a lo establecido del sector salud para la apertura de las areas.

Otros Ingresos y Beneficios: Los ingresos obtenidos correspondieron a donaciones por parte de personas para el beneficio de la comunidad con el proyecto LAPIS.

Gastos y Otras Pérdidas: se realizaron pagos de finiquitos laborales y de las demás areas, así mismo se llevaron a cabo los gastos en los programas a los cuales se les brindo lo necesario para su funcionamiento por reaperturar de actividades, así mismo se realizaron gastos de materiales y eventos por parte de la entidad.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Se obtuvo un resultado positivo por parte de DIF durante el ejercicio fiscal 2022.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Los movimientos representados dentro de los flujos son los generados durante el mes, así mismo los gastos corrientes de los programas para su funcionamiento durante el ejercicio 2022.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: No se obtuvo un ingreso presupuestado por parte de la entidad debido al cambio de recepción de desayunos y se recibieron las participaciones correspondientes al mes así mismo la devolución del isr participable, la población se acercó a las terapias de manera programada para cumplir con los protocolos de sector salud por la apertura de las áreas siendo un mayor ingreso y gasto por parte de las áreas que solicitaron lo necesario para su funcionamiento.

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

C. Inocenta Lorena Porcayo Palomares
Directora General DIF



L.C. y F. Gloria Pedrozo González
Directora de Administración y Tesorería DIF





Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: No se llevan a cabo en el DIF

Emisión de obligaciones: No se llevan a cabo en el DIF

Avales y Garantías: No se llevan a cabo en el DIF

Juicios: No se llevan a cabo en el DIF

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se llevan a cabo en el DIF

Bienes en concesión y en comodato: No se llevan a cabo en el DIF

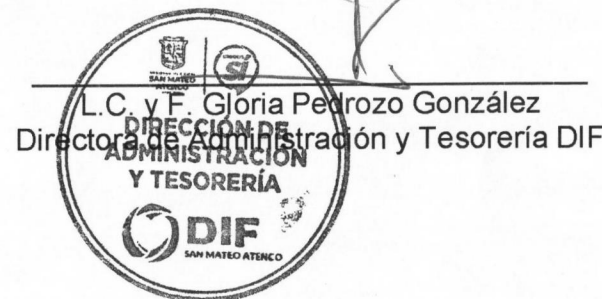
Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Los registros se llevarán a cabo conforme a lo estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos durante el ejercicio 2022.

Cuentas de Egresos: Los registros en las cuentas de orden de egresos fueron los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros así mismo los devengados durante el ejercicio 2022.

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

C. Inocenta Lorena Porcayo Palomares
Directora General DIF





Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

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, su objetivo es es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

Panorama Economico: El DIF estuvo operando financieramente por las participaciones recibidas por parte del H. Ayuntamiento y los ingresos de los diferentes rubros para su operatividad.

Autorización e Historia: El DIF se crea a partir del 06 de Septiembre de 1995, mediante la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social en sus artículos 9,18 y 2.

Organización y Objetivo Social: Es la integración de la sociedad mediante los programas de mejoramiento de calidad de vida y proporcionando asistencia social a la poblacion mas vulnerabley desfavorecida, teniendo como objetivoes la asistencia social mediante el desarrollo social y combate a la pobreza, así como el desarrollo integral de la famiia y atención a las personas con capacidades diferentes.

Bases de preparación para los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados basicos y la normatividad para la elaboracion de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas: De acuerdo a lo establecido en el Manual Unico de Contabilidad se han estado realizandos los movimientos contables.

Reporte Analitico del Activo: Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos analogos: No existen movimientos en estos rubros.

Reporte de la Recaudación: Se a realizado lo implementado por parte del DIF para lograr la recaudación presupuestada en el mes

Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda: Se a estado realizando el pago de la Deuda contraida por la Administración 2009-2012 ante el ISSEMYM cumpliendo en tiempo y forma.

Calificaciones Otorgadas: No existe calificacion puesto que no se tenido transacciones crediticias.

Proceso de Mejora: Se han realizado los controles internos mediante el mejor manejo financiero, para que los programas llegen a sus metas establecidas.

Información por Segmentos: Solo cuando sea necesario o requerido se informra por segmentos la situacion financiera del DIF

Eventos Posteriores al cierre: El DIF informara sobre eventos que afecten economicamente cuando no se conosca la fecha de cierre, los cuales no se realizaran por cambio de administracion.

Partes Relacionadas: no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la presentacion razonable de la informacion contable: las personas responsables de remitir la informacion de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del DIF.

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

C. Inocenta Lorena Porcayo Palomares
Directora General DIF



L.C. Gloria Pedrozo González
Directora de Administración y Tesorería DIF

