

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 de diciembre de 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ACTIVO | |
|--|--|
| A. Efectivo y Equivalentes | |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | Se informa que el total del efectivo y equivalentes es de \$932,075.17 sin ninguna revelación importante a indicar |
| 2. Inversiones financieras | No aplica ya que no contamos con cuenta de otras inversiones financieras |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | |
| 2.2. A largo plazo | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | Se informa que el total de Derechos a recibir en Efectivo o equivalentes es de \$887,999.74 sin ninguna revelación importante a indicar. |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | No aplica ya que los montos a recuperar son menores a 5 años |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | No aplica ya que los montos no cuentan con ningún tipo de juicio |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | No aplica ya que no se cuenta con montos por ese concepto. |
| a) Vencimiento a 90 días | No aplica ya que los montos no cuentan con ningún tipo de juicio |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | No aplica ya que no se cuenta con montos por ese concepto. |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | No Aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| 1. Fideicomisos | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) 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. | Infraestructura y Construcción es de \$180,000.00 de Bienes Muebles \$2,353,715.59 |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |
| 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 | Se informa que el total de activo intangibles es de \$68,106.76 |
| F. Estimaciones y Deterioros | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | Se informa que no se determinan estimaciones de cuentas incobrables, inventarios, activos biológicos y otros. |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| Montos totales asociados | |

| | |
|--|--|
| Características significativas | |
| C. Otros Ingresos y Beneficios | |
| 1. Ingresos Financieros | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | |
| Explicación de las Cuentas | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | |
| 2. Transferencias | |
| Se realizaron gastos por un importe \$12,911,193.22 | |
| Subsidios y otras ayudas | |
| Se hicieron gastos por Ayudas Sociales por \$946,309.34 | |
| 3. Participaciones y aportaciones | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | |
| 5. 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. Modificaciones al patrimonio contribuido | Informando el tipo, naturaleza y monto | No aplica ya que no se cuenta con montos para este concepto. |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | No aplica ya que no se cuenta con montos para este concepto. |

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Efectivo | | |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 931,74.29 | 269,318.73 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles

2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

* 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.

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

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

| | |
|---|-------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | \$XXX |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |

| | |
|--|---|
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | Informamos que en cuenta de Pasivos a corte plazo es de un monto de \$120,876.22 con vencimiento menos de 90 días |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | |
| 1. A Corto Plazo | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| 2. Otros | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Productos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | Obtenemos ingresos por venta de servicios propios del Dif por un monto de \$1,354,712.40 |
| Montos totales | |
| Características significativas | 14,649,149.72 |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | Se reciben subsidios del municipio por \$11,996,263.32 y ayudas sociales por medio de donativos y cuotas de recuperación para el asilo \$1,298,174.00 |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | |

| | |
|---|--------------|
| 2.1 Ingresos Financieros | |
| 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 | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0.00 |
| SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | \$XXX |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

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

LIC. JESUS JOSE GUAN BEZUNARTEA
DIRECTOR

LIC. ELISABETH DIAZ CAMPOS
ADMINISTRADOR