



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 4to TRIMESTRE 2022

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros:

- Notas de desglose
- Notas de memoria (cuentas de orden)
- Notas de gestión administrativa.

A) Notas de desglose.

1. Notas al Estado de Situación Financiera.

1.1. Activo

Efectivo y Equivalentes.

El saldo que se refleja por un importe de **\$ 187,000.33** son recursos disponibles para cubrir sus compromisos y está conformado por:

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
FONDOS FIJOS	\$104,794.82
BANAMEX REPO 2014	\$3,000.00
CITI BANAMEX REPO 2022	\$109,072.57
TOTAL	\$216,867.39

Sin embargo el saldo que refleja la cuenta 2014 en libros no concuerda con el saldo que refleja en el estado bancario, derivado de lo anterior se informa que el saldo real de efectivos y equivalentes es de \$ 216,867.39



CONTADOR

CUMLAJAIO

DIRECTOR

Bienes Muebles:

El importe de este rubro a la fecha del periodo, se encuentra en su mayoría bajo resguardo y responsabilidad de cada empleado o funcionario.

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$248,810.97
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$6,897.01
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$192,718.08
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$1,299.00
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$86,239.48
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	\$449,714.60
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$2,440.92
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$268,426.25
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	\$12,446.99
EQUIPO DE COMUNICACIÓN TELECOMUNICACIÓN	\$1,207.00
OTROS EQUIPOS	\$2,054.00
TOTAL	\$1,272,254.30

Activos Intangibles:

CONTRADOR COMISARIO DIRECTOR



En el estado de situación financiera se

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
SOFTWARE	\$37,600.00
LICENCIAS	\$57,660.20
TOTAL	\$95,260.20

1.2. Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

Este rubro es integrado por

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	94,362.61
TOTAL	94,362.61

2. Notas al Estado de Actividades.

2.1. Ingresos de Gestión



CONTADOR



COMISARIO



DIRECTOR

El total de los impuestos, contribucion

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$575,923.76
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$2,115,800.00
TOTAL	\$2,691,723.76

2.2. Gastos y Otras Pérdidas

En el periodo

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
SERVICIOS PERSONALES	\$31,400.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$729,944.74
SERVICIOS GENERALES	\$475,491.68
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$1,169,833.82
AYUDAS SOCIALES	\$288,733.71
TOTAL	\$2,695,403.95

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

Hacienda Pública/Patrimonio Generado:

COMPTADOR CONTABILISTA DIRECTOR

Este rubro muestra el resultado de las

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			
	\$0		
		201710.61	201710.61
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
	\$0.00	\$991,109.68	\$991,109.68
TOTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$1,192,820.29	\$1,192,820.29

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

a) El análisis de los saldos inicial y final: En relación al efectivo se muestra en

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
FONDOS FIJOS	\$0.00
BANAMEX REPO 2014	\$3,000.00
CITI BANAMEX REPO 2022	\$109,072.57
TOTAL	\$112,072.57

b) Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles: En el periodo presentado por la



CONTADOR

COMISARIO

DIRECTOR

5. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

DIF Municipal de Huichapan, Hidalgo

Conciliación entre

los Ingresos

aspendiente del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		2,691,868
Más ingresos contables no presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros		0
2.2 Ingresos Financieros		0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
2.4 Disminución del exceso de provisiones		0
2.5 Otros ingresos y beneficios varios		0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		0
3. Diferencias entre ingresos presupuestarios no contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		0
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		2,691,868



COMPTADOR

COMISARIO

DIRECTOR

DIF Municipal de Huichapan, Hidalgo

Conciliación entre
Los Egresos

aspondiente del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2022

1. Total de egresos presupuestarios			2,497,148
2. Menos egresos presupuestarios no con			
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			378,529
2.2 Materiales y Suministros	228,180		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	59,870		
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	45,934		
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	26,574		
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,670		
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0		
2.9 Activos Biológicos	0		
2.10 Bienes Inmuebles	0		
2.11 Activos Intangibles	0		



CONTADOR



COMISARIO



DIRECTOR

2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Público	16,300
2.13 Obra Publica en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudados de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gastos Contables No Presupuesta	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	



CONTADOR

COMISARIO

DIRECTOR

3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	0

2,497,148

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden).

B.1.- Cuentas de Orden Contables:

De conformidad con el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el

7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- 1 Valores
- 2 Emisión de Obligaciones
- 3 Avales y Garantías
- 4 Juicios
- 5 Inversión Pública
- 6 Bienes en Concesionados o en Comodato



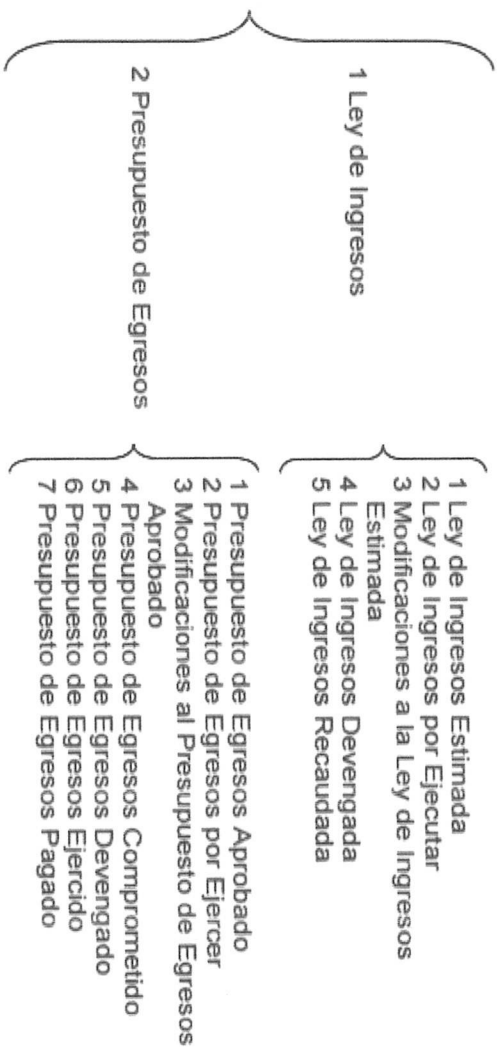
CC.VI.11.005

07/10/2024

DIRECTOR

B.2.- Cuentas de Orden Presupuestarias:
En atención
a las
disposiciones
establecidas

**8 CUENTAS DE ORDEN
PRESUPUESTARIAS**



C) Notas de Gestión Administrativa.

I. INTRODUCCIÓN

El objetivo
del presente
documento
es la



CONTADOR

CONTADOR

DIRECTOR

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El entorno
previsto para
el ejercicio
actual está
sujeto a

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

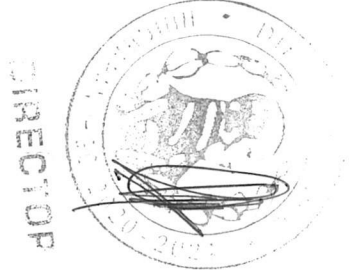
a) *Fecha de creación del Ente:*

El sistema
DIF municipal
es un
organismo
descentralizado

b) *Principales cambios en su estructura.*

El Sistema
DIF es un
organismo
que elabora

- CÓDIGO
- CÓDIGO
- CÓDIGO
- CÓDIGO
- LEY
- LEY DE
- LEY DE
- LEY
- LEY DE
- LEY



- LEY
- LEY
- LEY DE
- LEY DE
- LEY DE
- LEY DE
- LEY DE

4 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

a) *Objeto Social*

Apoyar
prioritariamente a los

b) *Ejercicio Fiscal*

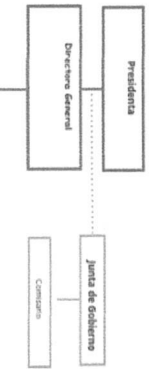
La información que se incluye en estas notas corresponde al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de Marzo de 2018.

c) *Régimen Jurídico*

El régimen jurídico del Sistema DIF está constituido como persona moral con fines no lucrativos.

d) *Estructura Organizacional Básica*

Organigrama General del Sistema DIF Municipal Huichapan



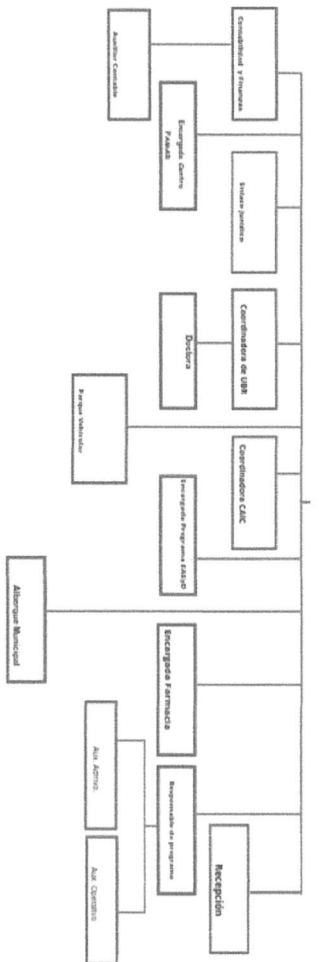
CONTADOR



CONTADOR



DIRECTOR



5 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- Los Estados
- Financieros y
- la
- información
- emanada de
- Los registros
- se efectúan
- considerand
- El sistema
- facilita el
- los estados
- financieros
- Las
- disposiciones
- vigentes de
- la Ley
- General de
- Contabilidad



CONTADOR



Comandante



BIR-7030

Con la finalidad de dar cumplimiento o al objetivo de la

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.

En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros o de investigación y desarrollo

- No se
- No se tiene conocimiento de circunstancias
- Se aplican las políticas establecidas para la administración de activos se utilicen de manera más efectiva.

6 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A

continuación

se resumen

las políticas

Financieros

al 30 de

La información

se elabora para la

clasificación de las

Los bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles se expresan a su costo histórico.

7 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO:

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.

8 REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:

- En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros o de investigación y desarrollo
- No se cuenta con inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.
- No se tiene
- Se aplican las políticas establecidas para la administración de activos se utilicen de manera más efectiva.



GOVERNADOR DE CHARALÁ DIRECTOR

9 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS:

10 REPORTE DE RECAUDACIÓN:

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

El Sistema DIF, no presenta deuda alguna.

12 CALIFICACIONES OTORGADAS

13 PROCESO DE MEJORA

Hoy en día el DIF Municipal se encuentra en proceso de implementación de medidas de control interno.

14 INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario presentar información financiera segmentada, adicional a la que se presenta en los Estados Financieros.

15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Posterior al

cierre del

periodo en

relacionadas

16 PARTES RELACIONADAS

No se tiene

partes

relacionadas

17 RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:

Bajo protesta

de decir

verdad

Las Notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Sistema DIF al 31 de diciembre de 2022.

