

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ejercicio 2024
Ejercicio Trimestral
Corte 2

Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Moroleón, Gto.

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en Pesos)



NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u>
<u>ACT-02</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>PASIVOS DIFERIDOS</u>
<u>ESF-15</u>	<u>PROVISIONES</u>
<u>ESF-16</u>	<u>OTROS PASIVOS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>
	<u>INGRESOS</u>
	<u>EGRESOS</u>

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

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	7,014,834.09	
4100	IMPUESTOS DE GESTIÓN	1,566,222.09	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Otras Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Accesorios de Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	4,840.35	
4151	Productos	4,840.35	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,560,381.74	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,560,381.74	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	5,407,500.00		
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4210	Aportaciones	0.00		
4211	Participaciones	0.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	0.00		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,407,500.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	5,407,500.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	42,112.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros para Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	42,112.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	42,112.00		
ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	7,002,106.24	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,656,123.06	96%	
5110	Servicios Personales	4,086,993.20	59%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,528,127.78	36%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	89,865.02	1%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,469,000.40	21%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	1,195,991.16	17%	

5121	5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	155,784.60	2%
5122	5122	Alimentos y Utensilios	450,569.65	6%
5123	5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	22,108.60	0%
5125	5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	133,105.76	2%
5126	5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	403,394.85	6%
5127	5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0%
5128	5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	31,027.70	0%
5130	5130	Servicios Generales	1,373,138.89	20%
5131	5131	Servicios Básicos	94,782.37	1%
5132	5132	Servicios de Arrendamiento	8,120.00	0%
5133	5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0%
5134	5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	82,305.85	1%
5135	5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	683,233.33	10%
5136	5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%
5137	5137	Servicios de Traslado y Viáticos	25,336.89	0%
5138	5138	Servicios Oficiales	362,391.25	5%
5139	5139	Otros Servicios Generales	116,969.00	2%
5200	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	345,982.19	5%
5210	5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	5231	Subsidios	0.00	0%
5232	5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	5240	Ayudas Sociales	221,965.02	3%
5241	5241	Ayudas Sociales a Personas	221,965.02	3%
5242	5242	Becas	0.00	0%
5243	5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5260	5260	Pensiones y Jubilaciones	124,017.17	2%
5251	5251	Pensiones	0.00	0%
5252	5252	Jubilaciones	124,017.17	2%
5259	5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	5280	Donativos	0.00	0%
5281	5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	5310	Participaciones	0.00	0%
5311	5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	5330	Convenios	0.00	0%

5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5610	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5611	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5612	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5613	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5614	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5615	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5616	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5617	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5618	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5620	Provisiones	0.00	0%
5621	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5622	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5630	Disminución de inventarios	0.00	0%
5631	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5632	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5633	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5634	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5635	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5690	Otros Gastos	0.00	0%
5691	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5692	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5693	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5694	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5695	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5696	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5697	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5698	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5699	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Autorizo: 
C. Ma. Teresa Barragan Aguilar
Directora del SDIF del Municipio de Moreleón, Gto.

Elabora: 
CP David Fonseca Bedolla
Contador DIF Moreleón

