

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Ejercicio 2023

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Corte 2

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
<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>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS DE GESTION</u>
<u>ACT-02</u>	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>
<u>ACT-03</u>	<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>
<u>ACT-04</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliacion_Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliacion_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>

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


LIC. ARELY SARAHÍ RAMÍREZ CASTILLO
DIRECTORA GENERAL SMDIE


ING. CHRISTIAN RAFAEL BALDERAS IRETA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

Notas
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00												
1115	Fondos con Afectación Específica		0.00												
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00												
1211	Inversiones a Largo Plazo		0.00												
ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	83,649.60				83,649.60		0.00		0.00		0.00			
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-65,356.50				-65,356.50		0.00		0.00		0.00			
ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	73,352.08				73,352.08		0.00		0.00		0.00			
1125	Derechos por Anticipos de la Teoría a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1128	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,377.61				7,377.61		0.00		0.00		0.00			
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,386.00				1,386.00		0.00		0.00		0.00			
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERMINOS (INVENTARIOS)		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1140	Inventarios														
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1145	Bienes en Tránsito	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-05 ALMACENES		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1150	Almacenes														
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-06 FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1213	Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso														
1231	Terrenos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1232	Viviendas	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1234	Infraestructura	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1240	Bienes Muebles	312,347.46				312,347.46		147,369.82		147,369.82		0.00			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	214,904.38				214,904.38		0.00		0.00		0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	83,325.01				83,325.01		0.00		0.00		0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	13,311.06				13,311.06		0.00		0.00		0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	807.01				807.01		0.00		0.00		0.00			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS		Monto		Tipo		2022		2021		2020		2019		Facilidad de Cobro	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto				Monto		Monto		Monto		Monto			
1250	Activos Intangibles	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1251	Software	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1254	Licencias	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1270	Activos Diferidos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00			

1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1191	Valores en Garantía	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00	0.00

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Max-365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	315,354.94	315,354.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	85,624.59	85,624.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	6,264.00	6,264.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	220,867.35	220,867.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,599.00	2,599.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comprobados por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contrapeso por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2164	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2166	Bienes y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2254	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	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.