|  |
| --- |
| **DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES DIF**  **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  **DE DESGLOSE**  **DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Notas a los Estados Financieros**  Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco presenta algunos rubros importantes teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con las siguientes:  **NOTAS DE DESGLOSE**  **I) Notas al Estado de Situación Financiera**  **Activo**  **Efectivo y Equivalentes**  Se informa acerca de los **Efectivo y Bancos Tesorería** junto con su importe al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el Balance General del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 1 ACTIVO | | | | 1.1.1.1.0 | Efectivo | $ 6,263.86 | | 1.1.1.2.0 | Bancos/Tesorería | $ 39,723.83 |   **Fondos con Afectación Específica**  Se informa acerca de los **Fondos con Afectación Específica** junto con su importe al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el Balance General del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 1 ACTIVO | | | | 1.1.1.5.0 | Fondos con Afectación específica | $ 0.00 |   **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**  Se informa acerca de los **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** junto con su importe al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el Balance General del Organismo Público Descentralizado **denominado DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 1 ACTIVO | | | | 1.1.1.9.0 | Otros Efectivos y Equivalentes | $ 111,491.16 | | 1.1.2.2.0 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | $ 0.00 | | 1.1.2.3.0 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | $ 69,594.17 | | 1.1.2.4.0 | Ingresos por recuperar a Corto Plazo | $ 0.00 | | 1.1.2.6.0 | Préstamos otorgados a Corto Plazo | $ 58,058.81 | | 1.1.2.9.0 | Otros Derechos a Recibo efectivo o equivalentes | $ 0.00 | | 1.1.3.1.0 | Anticipo a Proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo | $ 0.00 | | 1.1.3.9.0 | Otros Derechos a recibir bienes o servicios a Corto Plazo | $ 92,337.33 |   **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**  El Organismo Público Descentralizado denominado DIF Municipal de CABO CORRIENTES, Jalisco no dispone de **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)** ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.  **Inversiones Financieras**  El Organismo Público Descentralizado denominado DIF Municipal de CABO CORRIENTES, Jalisco no cuenta con **Inversiones Financieras** yen el Balance General se encuentra con un importe de cero pesos  **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**  Se informa acerca de los **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** junto con su importe al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el Balance General del Organismo Público Descentralizado denominado DIF Municipal de CABO CORRIENTES, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 1 ACTIVO | | | | 1.2.4.1.0 | Mobiliario y Equipo de Administración | $ 18,077.40 | | 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | $ 239,811.26 | | 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto de Oficina y Estantería | $ 16,940.00 | | 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | $ 103,990.65 | | 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | $ 56,795.08 | | 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | $ 450,738.46 | | 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | $ 44,323.64 | | 1.2.4.6.5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | $ 0.00 | | 1.2.4.9.0 | Otros Bienes y Muebles | $ 0.00 | | 1.2.5.1.0 | Software | $ 29,997.60 | | 1.2.5.4.1 | Licencias Informáticas e Intelectuales | $ 179,400.56 |   **Pasivos**  Se informa acerca de los **Pasivos de la Cuentas por Pagar y Pasivos Diferidos** junto con su importe al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el Balance General del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 2 PASIVO | | | | 2.1.1.1.0 | Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo | $ 0.00 | | 2.1.1.2.0 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | $ 0.00 | | 2.1.1.5.0 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | $ 0.00 | | 2.1.1.9.0 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | $ 19,757.19 | | 2.1.2.9.0 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | $ 1,099,387.14 | | 2.2.3.3.0 | Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo | $ 0.00 | |  | **2 PASIVO** | **$ 1,119,144.33** |   **II) Notas al Estado de Actividades**  **Ingresos de Gestión**  Se informa acerca de los **Ingresos de Gestión** junto con su saldo al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el **Estado de Actividades** del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | 4.1.1.1.0 | Impuesto sobre los Ingresos | $ 0.00 | | 4.1.1.2.0 | Impuestos sobre el Patrimonio | $ 0.00 | | 4.1.1.3.0 | Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones | $ 0.00 | | 4.1.1.4.0 | Impuesto al comercio exterior | $ 0.00 | | 4.1.1.5.0 | Impuestos sobre Nóminas y Asimilables | $ 0.00 | | 4.1.1.7.0 | Accesorios | $ 0.00 | | 4.1.1.8.0 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | $ 0.00 | | 4.1.1.9.0 | Otros Impuestos | $ 0.00 | | 4.1.2.1.0 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | $ 0.00 | | 4.1.2.2.0 | Cuotas para el Seguro Social | $ 0.00 | | 4.1.2.3.0 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | $ 0.00 | | 4.1.2.4.0 | Accesorios | $ 0.00 | | 4.1.2.9.0 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | $ 0.00 | | 4.1.3.1.0 | Contribución de mejoras por obras públicas | $ 0.00 | | 4.1.3.2.0 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | $ 0.00 | | 4.1.4.1.0 | Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio público | $ 0.00 | | 4.1.4.2.0 | Derechos a los hidrocarburos | $ 0.00 | | 4.1.4.3.0 | Derechos por prestación de servicios | $ 432,225.00 | | 4.1.4.4.0 | Accesorios | $ 0.00 | | 4.1.4.5.0 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | $ 0.00 | | 4.1.4.9.0 | Otros Derechos | $ 0.00 | | 4.1.5.1.0 | Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público | $ 45.79 | | 4.1.5.2.0 | Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados | $ 0.00 | | 4.1.5.4.0 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | $ 0.00 | | 4.1.6.0.0 | Aprovechamientos de tipo corriente | $ 0.00 | | 4.1.6.1.0 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | $ 0.00 | | 4.1.6.3.0 | Indemnizaciones | $ 0.00 | | 4.1.6.6.0 | Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la aplicación de leyes | $ 0.00 | | 4.1.6.8.0 | Aprovechamientos por Cooperaciones | $ 0.00 | | 4.1.6.9.0 | Otros Aprovechamientos | $ 0.00 | | 4.1.7.1.0 | Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno | $ 0.00 | | 4.1.7.2.0 | Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados | $ 0.00 | | 4.1.7.3.0 | Ingresos de operación de Entidades Paraestatales empresariales no financieras | $ 0.00 | | 4.1.7.4.0 | Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras | $ 0.00 | | 4.1.7.5.0 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | $ 0.00 | | 4.1.7.6.0 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | $ 0.00 | | 4.1.7.7.0 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | $ 0.00 | | 4.1.7.8.0 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | $ 0.00 | | 4.1.9.1.0 | Contribuciones no comprendidas en las Fracciones de la ley de Ingresos Causadas en ejercicios Fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago | $ 0.00 | | 4.1.9.2.0 | Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no | $ 0.00 | | 4.2.1.1.0 | Participaciones | $ 0.00 | | 4.2.1.2.0 | Aportaciones | $ 0.00 | | 4.2.1.3.0 | Convenios | $ 1,432,000.00 | | 4.2.1.4.0 | Fondos Distintos de Aportaciones | $ 0.00 | | 4.2.1.5.0 | Fondos Distintos de Aportaciones | $ 0.00 | | 4.2.2.1.0 | Transferencias Internas y Asignacione4s al Sector Público | $ 3,145,318.00 | | 4.2.2.2.0 | Transferencias al Resto del Sector Público | $ 0.00 | | 4.2.2.3.0 | Subsidios y Subvenciones | $ 0.00 | | 4.2.2.4.0 | Ayudas Sociales | $ 0.00 | | 4.2.2.5.0 | Pensiones y Jubilaciones | $ 0.00 | | 4.2.2.6.0 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos | $ 0.00 | | 4.2.2.7.0 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | $ 0.00 | |  | **4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** | **$ 5,009,588.79** |   **Gastos y Otras Pérdidas**  Se informa acerca de los **Gastos y Otras Pérdidas** junto con su saldo al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el **Estado de Actividades** del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | | | 5.1.1.1.0 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | $ 1,947,617.46 | | 5.1.1.2.0 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | $ 233,531.98 | | 5.1.1.3.0 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | $ 455,887.04 | | 5.1.1.4.0 | Seguridad Social | $ 0.00 | | 5.1.1.5.0 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | $ 0.00 | | 5.1.1.6.0 | Previsiones | $ 0.00 | | 5.1.2.1.0 | Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales | $ 75,514.65 | | 5.1.2.2.0 | Alimentos y Utensilios | $ 274,421.96 | | 5.1.2.4.0 | Materiales y Artículos de Construcción y de reparación | $ 30,758.17 | | 5.1.2.5.0 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | $ 137,117.41 | | 5.1.2.6.0 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | $ 114,008.64 | | 5.1.2.7.0 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | $ 174.93 | | 5.1.2.9.0 | Herramientas, Refacciones y Accesorios menores | $ 14,295.71 | | 5.1.3.1.0 | Servicios Básicos | $ 50,548.00 | | 5.1.3.2.0 | Servicios de Arrendamiento | $ 0.00 | | 5.1.3.3.0 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | $ 51,910.00 | | 5.1.3.4.0 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | $ 6,508.41 | | 5.1.3.5.0 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | $ 0.00 | | 5.1.3.6.0 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | $ 0.00 | | 5.1.3.7.0 | Servicios de Traslado y Viáticos | $ 81,251.94 | | 5.1.3.8.0 | Servicios Oficiales | $ 42,559.37 | | 5.1.3.9.0 | Otros Servicios Generales | $ 3,113.08 | | 5.2.4.1.0 | Ayudas Sociales a Personas | $ 861,339.04 | | 5.2.4.2.0 | Becas | $ 0.00 | | 5.2.5.1.0 | Pensiones | $ 0.00 | |  | **5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS** | **$ 4,380,557.79** |   **III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**  Se informa acerca del **Patrimonio** junto con su saldo al día último del mes de DICIEMBRE del 2023 que se encuentra relacionados en el **Estado de Variación en la Hacienda Pública** y que es acorde al Balance General del Organismo Público Descentralizado denominado **DIF Municipal de CABO CORRIENTES**, Jalisco y se relacionan de la siguiente manera:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | | | 3.2.1.0.0 | Resultados del Ejercicio: ( Ahorro/ Desahorro ) | $ 629,031.00 | | 3.2.2.0.0 | Resultado de Ejercicios Anteriores | -$ 230,631.52 | |  | **3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** | **$ 398,399.48** |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Cuenta** | **Descripción de la Cuenta** | **SALDO** | | 6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE | | | | 6.2.0.0.0 | AHORRO DE LA GESTION | $ 1,864,542.64 | | 6.3.0.0.0 | DESAHORRO DE LA GESTION | -$ 1,235,511.64 | |  | **6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE** | **$ 629,031.00** | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **C. MARÍA ISABEL GRIJALVA ARAIZA**  **PRESIDENTA SISTEMA DIF MUNICIPAL** |  | **C. CELESTE LORENZO LORENZO**  **DIRECTORA SISTEMA DIF MUNICIPAL** |

|  |
| --- |
| ASEJ2023-13-07-02-2024-1 |

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