



## Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada Primer Trimestre 2023

i) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 de Marzo de 2023

a) NOTAS DE DESGLOSE

### i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

En este rubro se obtuvo un saldo al 31 de marzo de 2023, por la cantidad de \$ 388,909.09. Se administran dos cuentas con BBVA Bancomer, en la cuenta bancaria Número 0481836692 se manejan los gastos corrientes y en la cuenta 0192645440 se maneja la reserva de agunaldos, dichas cuentas obtuvieron saldos al 31 de marzo de 2023, con \$ 189,392.55 y \$ 199,516.54 respectivamente.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	\$ 10,000.00	\$ -
BANCOS/TESORERIA	\$ 388,909.09	\$ 130,591.32
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 398,909.09	\$ 130,591.32

### Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA Bancomer S.A., Institución de Banca Múltiple	\$ 390,863.32
Suma	\$ 390,863.32

### Inversiones Temporales

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**, no maneja inversiones temporales durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023.

Banco	Importe
	\$ -
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, no manejó Fondos con Afectación Específica durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023.

Banco	Importe
	\$ -
	\$ -
Suma	\$ -

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

En este rubro se obtuvo un saldo al 31 de marzo de 2023, por concepto de deudores diversos por cobrar a corto plazo de \$29,306.27, no representa un incremento considerable, respecto al saldo al 31 de Diciembre de 2022, por la cantidad de \$16,252.03. Dicha diferencia se debe a los Gastos por Comprobar de Váticos, Otros Gastos por Comprobar y Diversos.

Concepto	2023	2022	Diferencia %
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 29,306.27	\$ 16,252.03	80%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	-
Suma	\$ 29,306.27	\$ 16,252.03	80%

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, anticipo de Sueldos y Salarios, Gastos por Comprobar de Váticos, Otros Gastos por Comprobar y Diversos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada al 31 de marzo de 2023, no genera bienes disponibles para su transformación, sólo es un ente descentralizado con servicio al Público en General.

Inversiones Financieras

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, al 31 de marzo de 2023, no realizó inversiones financieras con alguna institución crediticias o del Sistema Financiero Nacional.

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informan Bienes Muebles que presentan un importe de \$1,458,316.55, contemplando las Depreciaciones Acumuladas de Bienes Muebles de \$1,173,408.15, las tasas de depreciaciones que se aplicaron se consideraron de los parámetros de estimación de vida útil y el método de depreciación que se utilizó fue el de línea recta. La mayor parte del Inventario de Bienes Muebles se encuentran en buenas condiciones, y a la fecha, no se han registrado bienes inmuebles propios o en comodatos del Ente Público.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
TERRENOS	\$ -	\$ -
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	\$ -	\$ -

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 287,911.08	\$ 287,911.08
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 67,702.46	\$ 67,702.46
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,079,203.01	\$ 1,079,203.01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 23,500.00	\$ 23,500.00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	\$ <b>1,458,316.55</b>	\$ <b>1,458,316.55</b>
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ -	\$ -
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ (1,173,408.15)	\$ (1,173,408.15)
<b>ECLACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	\$ <b>(1,173,408.15)</b>	\$ <b>(1,173,408.15)</b>
<b>Suma</b>	\$ <b>284,908.40</b>	\$ <b>284,908.40</b>

**Activo Diferido**

Durante el primer trimestre del ejercicio 2023, **El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada** no registro activos diferidos.

Concepto	2022	2021
	\$ -	\$ -

- Estimaciones y Deterioros

**El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada** no tiene contabilizado al 31 de marzo de 2023 estimaciones o deterioros.

- Otros Activos

**El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**, no tiene contabilizado al 31 de marzo de 2023 otros activos.



**Pasivo**

Se obtuvo al 31 de marzo de 2023 un saldo Pasivo de \$ 61,357.29, con una disminución del 35%, comparado con el Ejercicio Fiscal 2022. Se informan únicamente los pasivos circulantes que se han registrado a la fecha antes mencionada, donde la cuenta de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo representa un 81% y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo el 14% del total del Pasivo Circulante.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en estos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023	2022	%
PASIVO CIRCULANTE	\$ 61,357.29	\$ 94,816.96	-35%
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -	
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 61,357.29</b>	<b>\$ 94,816.96</b>	<b>-35%</b>

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,025.95	5%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 49,813.71	81%
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 200.94	0%
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ -	0%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.02	0%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,316.67	14%
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 61,357.29</b>	<b>100%</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Prima Vacacional y Aguinaldo que no se ejercieron y pagaron antes del cierre del Ejercicio Fiscal 2017, quedando como pasivo un saldo de \$ 3,025.95, de trabajadores que renunciaron voluntariamente antes del 31 de Diciembre de 2017, contemplandose como pendiente de pago.

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, mismos que se pagan en el siguiente mes inmediato posterior.

**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**

Representa los apoyos pendientes de pago del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada** para con los beneficiarios. El saldo se acarrea de ejercicios anteriores por \$200.94.

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

Representa los recursos depositados del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos, mismo que no se originó un saldo al 31 de diciembre de 2022.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada**, con vencimiento menor o igual a doce meses, mismo que se acarrea un saldo al final del trimestre de \$0.02

- Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ -
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo:

Sin información que revelar.

- Pasivos Diferidos y Otros Pasivos a Corto Plazo:

Sin información que revelar.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros beneficios:

Se informa un total de ingresos y otros beneficios por la cantidad de \$ 1,566,933.74, dividido en tres partes que a continuación se detalla:

Ingresos de Gestión:

Se obtuvieron ingresos por gestión durante el primer trimestre del Ejercicio 2023.

Concepto	Importe
Productos	\$ 3,74
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	\$ 6,930.00
<b>Suma Ingreso de Gestión</b>	<b>\$ 6,933.74</b>

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:

Se aprobó la Ley de Ingresos en donde el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada** le correspondió anualmente \$6,240,000.00, contemplado mensualmente la cantidad de \$520,000.00 de asignación presupuestal.

Concepto	Importe
Ingreso por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 1,560,000.00
<b>Suma Ingreso por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.</b>	<b>\$ 1,560,000.00</b>

Otros Ingresos y Beneficios:

Dentro de esta clasificación se detallan otros ingresos y beneficios varios, mismos que no se generaron saldos durante el primer trimestre del ejercicio 2023.

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	\$ -
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
<b>Suma de Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>\$ -</b>

Concepto	Importe
Fondos de Aportaciones para Municipios	\$ -
Fondos de Aportaciones Federales para la Entidad Federativa	\$ -
	<b>Subtotal Aportaciones</b>
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	\$ -
Fondo de Aportaciones Múltiples	\$ -
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	\$ -
	<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del D.F.	\$ -
	<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>
	\$ -
	<b>Subtotal Otros</b>
	\$ -
Por Arrendamiento de bienes muebles e inmuebles del Estado	\$ -
	<b>Subtotal Productos Financieros</b>
	\$ -
	<b>Suma</b>
	\$ -

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Dentro de Gastos y Otras Pérdidas se informan el detalle de la clasificación de los egresos del *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*, al 31 de marzo de 2023, en donde se obtuvo un gasto total de \$ 1,252,102.24, obteniéndose un ahorro de \$314,831.50. El importe con mayor porcentaje del gasto fueron los gastos de funcionamiento con \$1,164,224.42, en donde se contempla los servicios personales, materiales y suministros, y servicios generales, y el importe con menor porcentaje es, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias con un monto de \$1.22, donde se registró los redondeos de centavos por pagos provisionales.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1,164,224.42
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 87,876.60
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 1.22
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 1,252,102.24</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan más del 60% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 869,079.02	69%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ -	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	0%

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Patrimonio Contribuido:**

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023, el *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada*, no hubo modificación en el Patrimonio Contribuido.

**Patrimonio Generado:**

En el periodo que se informa al 31 de marzo de 2023, el patrimonio generado procede de las recepciones de las Asignaciones Presupuestales mensuales del Municipio de Palizada.



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Efectivo y equivalentes

Concepto	2023	2022
EFECTIVO	\$ 10,000.00	\$ -
BANCOS/TESORERIA	\$ 388,909.09	\$ 130,591.32
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$ -	\$ -
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN G	\$ -	\$ -
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 398,909.09</b>	<b>\$ 130,591.32</b>

**Adquisición Bienes Muebles, Inmuebles**

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el municipio de Palizada no adquirió bienes muebles.

**Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios**

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 314,831.50	\$ (105,708.73)
<i>Movimientos de Partidas (rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Depreciación	\$ 1,173,408.15	\$ 1,173,408.15
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 268,317.77	\$ 39,503.20

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

<b>1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$1,566,933.74</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		
2.1 INGRESOS FINANCIEROS		\$0.00
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
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES		\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>		<b>\$1,566,933.74</b>
<b>1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		
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 EDUCACIONAL 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 ADICIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRESTAMOS		\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEJATOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS		\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERROGACIONES ESPECIALES		\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA		\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAE)		\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		\$1,222
3.2 PROVISIONES		\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
3.4 OTROS GASTOS		\$1,222
3.5 OTROS GASTOS		\$0.00
3.6 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>		<b>\$1,252,102.24</b>



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden que utiliza el **Sistema para el Desarrollo Integral para la Familia en el Municipio de Palizada** para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato. Se contempla en esta cuenta un vehículo en comodato Toyota Hilace 2008, propiedad del Municipio de Palizada.

Concepto	Importe
VALORES	\$ -
EMISION DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTIAS	\$ -
JUICIOS	\$ -
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$ 328,000.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:</b>	<b>\$ 328,000.00</b>

Presupuestarias:

Ley de Ingresos Estimada

Ley de Ingresos por Ejecutar

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Devengada

Ley de Ingresos Recaudada

Presupuesto de Egresos Aprobado

Presupuesto de Egresos por Ejercer

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Comprometido

Presupuesto de Egresos Devengado

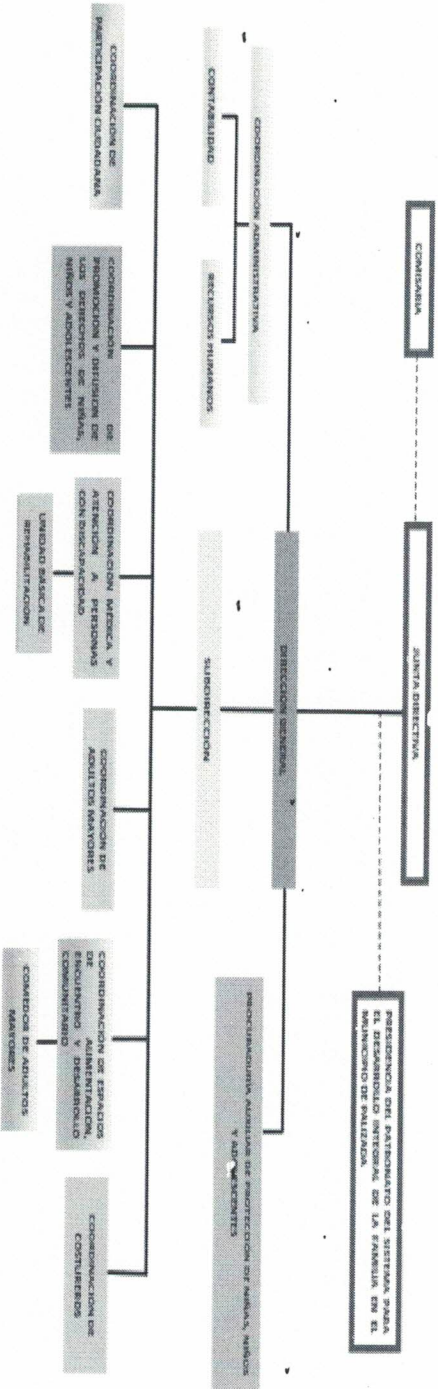
Presupuesto de Egresos Ejercido

Presupuesto de Egresos Pagado

4 Organización y Objeto Social

- a) Objeto social.- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, es responsable de brindar el mejor servicio de calidad a toda persona necesitada que requiera de atención pública, social, sobre algún padecimiento físico, psicológico y/o social.
- b) Principal actividad.- Atención al público en general que pertenece al Municipio de Palizada, así como también brindar apoyo a personas de otras personas ajenas al Municipio de Palizada para coordinarlos con su institución pública correspondiente.
- c) Ejercicio fiscal.- Ejercicio Fiscal 2023.
- d) Régimen jurídico.- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada, está registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como Persona Moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública paramunicipal.
- e) Consideraciones fiscales del ente.- revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.- Tiene las obligaciones fiscales de presentar declaraciones provisionales mensuales por retención de salarios y asimilados a salarios. Pago del 3% sobre nómina, el impuesto adicional para la preservación del patrimonio cultural, infraestructura y deporte.
- f) Estructura organizacional básica.-

ORGANIGRAMA



- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.- En este caso el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no contó en el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023 con fideicomisos, mandatos y análogos.

## **5 Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del Presente Ejercicio se consideró lo siguiente:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos: - El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada se basó en lo siguientes postulados básicos:
  - 1. Sustancia Económica.
  - 2. Entes Públicos.
  - 3. Existencia Permanente.
  - 4. Revelación Suficiente.
  - 5. Importancia Relativa.
  - 6. Registro e Integración Voluntaria.
  - 7. Consolidación de la Información Financiera.
  - 8. Devengo Contable.
  - 9. Valuación.
  - 10. Dualidad Económica.
  - 11. Consistencia.

## **6 Políticas de Contabilidad Significativas**

El método de evaluación de inventarios para la actualización del valor de los activos que utiliza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada es en línea recta en donde contempla tasas anuales conforme a los parámetros de vida útil emitido por el Consejo de Armonización Contable.

## **7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no contempla en su contabilidad valuaciones en monedas extranjeras ni maneja tipos de cambio de moneda o algo similar.

## **8 Reporte Analítico del Activo**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada maneja los siguientes parámetros de valor de vida útil de sus bienes muebles e inmuebles:



Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de depreciación anual
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
<b>1.2.4.3</b>	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
<b>1.2.4.5</b>	<b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>		
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realiza fideicomisos, mandatos y contratos análogos que tengan que ver con su operatividad en general.

10 Reporte de la Recaudación

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene												Dic	Total (Vigente Total)	Diferencia (Total)		
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov						
51 Productos	\$40.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11.20	\$3.61	\$4.44	\$4.83	\$4.67	\$5.94	\$6.17	\$40.96	\$0.00
51-08 Otros Productos	\$40.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11.20	\$3.61	\$4.44	\$4.83	\$4.67	\$5.94	\$6.17	\$40.96	\$0.00
51-08-01 Rendimientos Bancarios	\$40.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11.20	\$3.61	\$4.44	\$4.83	\$4.67	\$5.94	\$6.17	\$40.96	\$0.00
61 Aprovechamientos	\$115,068.00	\$115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,068.00	\$0.00
61-09 Aprovechamientos, Otros Aprovech	\$115,068.00	\$115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,068.00	\$0.00
61-09-07 Otros Aprovechamientos	\$115,068.00	\$115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,068.00	\$0.00
61-09-07-1 Remanentes del Ejercicio Anterior	\$115,068.00	\$115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-115,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,068.00	\$0.00
61-09-07-2 Remanente de la Cuenta General	\$105,068.00	\$105,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-105,068.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$105,068.00	\$0.00
61-09-07-3 Remanente de la Cuenta Especial	\$10,000.00	\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00
91 Transferencias y Asignaciones	\$6,070,950.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$593,658.26	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$605,829.17	\$593,658.34	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.25	\$6,070,950.00	\$0.00
91-01 Transferencias y Asignaciones por	\$6,070,950.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$593,658.26	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$605,829.17	\$593,658.34	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.25	\$6,070,950.00	\$0.00
91-01-01 Ingresos de Libre Disposición	\$6,070,950.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$593,658.26	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$605,829.17	\$593,658.34	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.25	\$6,070,950.00	\$0.00
91-01-01-1 Asignaciones Presupuestales 202	\$6,070,950.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$593,658.26	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$605,829.17	\$593,658.34	\$0.00	\$496,829.17	\$496,829.17	\$496,829.25	\$6,070,950.00	\$0.00
<b>Total</b>	\$6,186,018.96	\$511,897.17	\$496,829.17	\$496,829.17	\$593,658.26	\$0.00	\$391,772.37	\$496,829.28	\$605,829.51	\$393,658.17	\$4.67	\$496,829.17	\$511,897.42	\$6,186,018.96	\$0.00			

Se especifican por separados los ingresos que se obtuvieron durante el primer trimestre del Ejercicio 2023, de manera mensual correspondiendo del 1 de enero al 31 de marzo de 2023.

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no se endeudó con instituciones financieras, ni crediticias ni otra que conforme el sistema financiero mexicano.

12 Calificaciones otorgadas

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realizó ningún préstamo crediticio con alguna institución financiera o bancaria al 31 de marzo de 2023.

13 Proceso de Mejora

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada no realizó ningún proceso de mejora durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023.

14 Información por Segmentos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada presta los siguientes servicios al público en general:

- a) Servicio Médico.
- b) Apoyos Económicos.
- c) Apoyos en Especial.
- d) Terapias Psicológicas.
- e) Terapias Fisiológicas.

- f) Valoraciones de Estudios Socioeconómicos.
- g) Impartición de educación semiprofesional a niños, niñas y adolescentes.
- h) Asesorías Legales.
- i) Capacitación de Manualidades.
- j) Apoyos en Proyectos comerciales y de inversión.
- k) Servicios de Alimentación de Cocinas Escolares.
- l) Apoyo de Aparatos Ortopédicos.

**15 Eventos Posteriores al Cierre**

No existen eventos posteriores al cierre del primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada.

**16 Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Palizada.

**17 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

"Bajo Protesta de Decir Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor:"

  
\_\_\_\_\_  
L.E.P. Luis Ramón Huchin Sánchez  
Director General

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Miguel Enrique Abreu Gutiérrez  
Administrador