

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

1.- Efectivo y Equivalentes

BANCOS/TESORERIA	TIPO	MONTO
HSBC CUENTA 4554	PARTICIPACIONES 2021	-
HSBC CUENTA 4505	CUOTAS DE RECUPERACION (UBR)	0.01
HSBC CUENTA 4539	DESAYUNOS ESCOLARES	0.01
BBVA CUENTA 2393	PARTICIPACIONES 2022	690.04
BBVA CUENTA 2415	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	15,575.79
BBVA CUENTA 2423	DESAYUNOS ESCOLARES	43.44
BBVA CUENTA 3871	PARTICIPACIONES 2023	768,951.09
BBVA CUENTA 3901	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS 2023	161,062.84
BBVA CUENTA 3928	DESAYUNOS 2023	453.50
TOTAL		946,776.72

INVERSIONES TEMPORALES	TIPO	MONTO	PLAZO
Nada que manifestar	Nada que manifestar	-	Nada que manifestar

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El Sistema Municipal DIF no cuenta con contribuciones pendientes de cobro y de recuperar hasta por cinco ejercicios.

El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes se integra por:

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	927,078.81	Desayunos escolares factibles de cobro
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	222,906.91	Gastos por comprobar factibles de recuperar
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESOSRERIA		
Sub-Total	1,149,985.72	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESOSRERIA		
Sub-total	-	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESOSRERIA		
Sub-total	-	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	1,067,792.65	Administraciones anteriores
DEUDORES DIVERSOS	-	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESOSRERIA		
Sub-total	1,067,792.65	
TOTAL	2,217,778.37	

El rubro de Derechos a recibir Bienes o Servicios se integra por:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	5,160.84	Factible de recuperar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
Sub-total	5,160.84	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
Sub-total	-	

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
Sub-total	-	
TOTAL	5,160.84	

3.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

Nada que manifestar.

4.- Inversiones Financieras a largo plazo.

Nada que manifestar.

5.- Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,047,434.65	59,822.76	186,286.51
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	793,628.84	109,929.75	693,176.27
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	233,230.00	27,210.19	115,328.26
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,548,057.00	65,219.00	83,853.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	111,451.44	3,930.92	18,885.57
TOTAL	3,733,801.93	266,112.62	1,097,529.61

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
Nada que manifestar	-	-	-
TOTAL		-	-

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA
SOFTWARE	591,600.00	69,020.00	157,760.00
TOTAL	591,600.00	69,020.00	157,760.00

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

6.- Estimaciones y Deterioros.

Nada que manifestar.

7.- Otros Activos.

Nada que manifestar.

Pasivo

1.- Cuentas por pagar y documentos por pagar.

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	838,817.31	Factible de pago
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	82,945.48	Factible de pago
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,579.63	Factible de pago
Sub-Total	923,342.42	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	868,716.83	Aguinaldo y Prima Vacacional factible de pago
PROVEEDORES POR PAGAR		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	868,716.83	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	-	
d) Mayor a 365 días		
PROVEEDORES POR PAGAR		
Sub-Total	-	
TOTAL	1,792,059.25	
DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
Nada que manifestar	-	Nada que manifestar

2.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

Nada que manifestar.

3.- Pasivos Diferidos.

Nada que manifestar.

4.- Provisiones.

Nada que manifestar.

5.- Otros Pasivos.

Nada que manifestar.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros Beneficios.

Ingresos de Gestión:

RUBRO DE INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
PRODUCTOS	125.47	Intereses bancarios
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	206,782.50	Cuotas de recuperación
TOTAL	206,907.97	

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:

RUBRO DE INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	9,546,187.00	Participación Municipal
TOTAL	9,546,187.00	

Otros Ingresos y Beneficios:

RUBRO DE INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	
TOTAL	-	

Gastos y Otras Pérdidas.

MONTO TOTAL DE GASTOS	9,845,210.83
------------------------------	---------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,056,214.44	41%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,040,744.45	11%
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,232,690.58	13%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. Modificaciones al Patrimonio Contribuido

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	-	
DONACIONES DE CAPITAL	-	
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-	

2. Modificaciones al Patrimonio Generado

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE LO MODIFICAN
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 92,115.86	Resultado al mes de Septiembre 2023
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 1,491,296.15	Traspaso del resultado del ejercicio 2022

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

CUENTA	2023	2022
Efectivo	-	-
Bancos - Tesorería	946,776.72	106,748.64
Bancos - Dependencias y Otros	-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	946,776.72	106,748.64

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	- 92,115.86	- 1,491,296.15
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	1,220,591.01	6,908,533.52
Depreciación	266,112.62	311,769.52
Amortización	69,020.00	88,740.00
Incrementos en las provisiones	885,458.39	17,833.59
<i>Incremento en inversiones producido por revaluación</i>		
<i>Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles</i>		
<i>Incremento en cuentas por cobrar</i>		
<i>Partidas extraordinarias</i>		
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	924,628.12	- 1,171,495.52

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		9,753,094.97
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		-
2.1	Ingresos Financieros	-
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
3.1	3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2	3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	-
3.3	3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4. Total de Ingresos Contables		9,753,094.97

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		9,594,678.25
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		84,600.04
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2	Materiales y Suministros	-
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	84,600.04
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9	Activos Biológicos	-
2.10	Bienes Inmuebles	-
2.11	Activos Intangibles	-
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15	Compra de Títulos y Valores	-
2.16	Concesión de Préstamos	-
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19	Amortización de la Deuda Pública	-
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		335,132.62
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	335,132.62
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de Inventarios	-
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6	Otros Gastos	-
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-
4. Total de Gastos Contables		9,845,210.83

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	MONTO
VALORES	-
EMISION DE OBLIGACIONES	-
AVALES Y GARANTIAS	-
JUICIOS	140,000.00
CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	-
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	-
IMPUESTOS	-
TOTAL	140,000.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	MONTO
<u>LEY DE INGRESOS</u>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,600,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	6,555,592.03
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	708,687.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	9,753,094.97
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	9,753,094.97

<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,600,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,828,768.04
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	736,356.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	13,507,588.12
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	9,594,678.25
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,709,220.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	8,709,219.86

La variación entre las modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada y las modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado, es como se muestra a continuación:

AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS		
RECURSO	IMPORTE	OBSERVACIÓN
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS 2022	27,669.16	REMANENTE 2022
	27,669.16	

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

El objetivo del presente documento es informar y explicar los aspectos económico-financieros más relevantes que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones.

2. Panorama Económico y Financiero

A través del presente documento se informa sobre las principales condiciones económico – financieras bajo las cuales el Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan estuvo operando, mismas que influyeron en la toma de decisiones en el periodo sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente: 06 de marzo de 1986.

b) A raíz de su crecimiento y la necesidad de brindar mejor atención a la ciudadanía se fueron dando cambios en su estructura, por lo que en la actualidad el SMDIF está conformado básicamente por:

1. Patronato.
2. Junta Directiva.
3. Dirección General.
4. Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes.
5. Órgano de Control y Evaluación.
6. Unidad de Comunicación Social.
7. Unidad de Información Gubernamental.
8. Coordinación Administrativa.
9. Coordinación de Programas Alimentarios.
10. Unidad de Grupos Participativos.
11. Unidad de Atención a Menores y Adolescentes.

- 12. Unidad de Rehabilitación.
- 13. Unidad de Apoyo a los Adultos Mayores.
- 14. Unidad de Psicología.
- 15. Unidad de Trabajo Social.

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: El Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan tiene como objeto prestar servicios de asistencia social de manera planeada, programada y coordinada con la participación de Instituciones públicas y privadas en el ámbito municipal.
- b) Principal actividad: Asistencia social en el sector público.
- c) Ejercicio fiscal: 2023
- d) Régimen jurídico: El Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan es un Organismo Público descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio propios.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Las obligaciones fiscales federales del Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan consisten en retener y enterar el Impuesto sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado; por ingresos asimilados a salarios; por los servicios profesionales; por las actividades empresariales, profesionales y el uso o goce temporal de bienes en términos del artículo 113-J de la Ley del ISR.
En materia de obligaciones fiscales estatales está obligado al pago del Impuesto Sobre Nóminas.
- f) Estructura organizacional básica: la administración está conformada por: Patronato; Junta Directiva; Dirección General; Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes; Órgano de Control y Evaluación; Unidad de Comunicación Social; Unidad de Información Gubernamental; Coordinación Administrativa; Coordinación de Programas Alimentarios; Unidad de Grupos Participativos; Unidad de Atención a Menores y Adolescentes; Unidad de Rehabilitación; Unidad de Apoyo a los Adultos Mayores; Unidad de Psicología y Unidad de Trabajo Social.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: Nada que manifestar.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se presentan de acuerdo a la Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se utiliza el Plan de Cuentas Armonizado que establece CONAC y se contabiliza de acuerdo a las Guías y Normas que dicho organismo establece.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se manejan operaciones en moneda extranjera.

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

8. Reporte Análítico del Activo

	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$5,350,080.16	\$26,874,395.75	\$25,984,647.66	\$6,239,828.25	\$889,748.09
ACTIVO CIRCULANTE	\$2,029,435.26	\$26,789,795.71	\$25,649,515.04	\$3,169,715.93	\$1,140,280.67
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$106,748.64	\$13,531,950.92	\$12,691,922.84	\$946,776.72	\$840,028.08
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,922,550.65	\$12,789,440.79	\$12,494,213.07	\$2,217,778.37	\$295,227.72
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$135.97	\$468,404.00	\$463,379.13	\$5,160.84	\$5,024.87
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$3,320,644.90	\$84,600.04	\$335,132.62	\$3,070,112.32	-\$250,532.58
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$3,649,201.89	\$84,600.04	\$0.00	\$3,733,801.93	\$84,600.04
ACTIVOS INTANGIBLES	\$591,600.00	\$0.00	\$0.00	\$591,600.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$920,156.99	\$0.00	\$335,132.62	-\$1,255,289.61	-\$335,132.62
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Nada que manifestar.

10. Reporte de la Recaudación

El comportamiento de la recaudación del Sistema Municipal DIF del Municipio de Tequisquiapan es como sigue:

RUBRO	IMPORTE
PRODUCTOS	125.47
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	206,782.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	9,546,187.00
TOTAL INGRESOS	9,753,094.97

SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO

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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Pesos)

Ente Público: SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo	Peso	México	0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo	Peso	México	-	0.00
Otros Pasivos	Peso	México	810,195.30	1,792,059.25
Total de Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	810,195.30	1,792,059.25

12. Calificaciones otorgadas

No se tuvieron transacciones sujetas a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se está implementando un sistema contable que permite adoptar la normatividad que establece CONAC en materia de información financiera.

14. Información por Segmentos

Nada que manifestar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No existen hechos ocurridos en el período posterior al que se informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que afecten económicamente al Municipio y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Lic. Ramces Nieto Ramírez
Director General

Profr. Gerardo Salazar Rodríguez
Coordinador Administrativo