FS.0256
Oficio No TM.0256/2024
Expediente: SF-30-09-04-01-01
Asunto: Se remite información de la Cuenta Pública 2023.

Honorable Congreso del Estado de Guanajuato
Paseo del Congreso número 60, Colonia Marfil, C.P. 36250
Guanajuato, Guanajuato
P r e s e n t e.-

Los que suscriben Licenciado Eduardo Maldonado García, Presidente Municipal de San Felipe Guanajuato y Contador Público Sergio Ortega Mora, Tesorero Municipal, de conformidad con las atribuciones conferidas en los artículos 77 y 130 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, respetuosamente por medio del presente se remite la Cuenta Pública Anual del Municipio de San Felipe, Guanajuato, correspondiente al ejercicio fiscal de 2023, la cual consta de lo siguiente:

Tomo 1. Administración Centralizada: un legajo y acuse emitido por el SIRET, que contiene la documentación e información señalada en la Guía para la presentación de la Cuenta Pública Anual 2023 al Congreso del Estado de Guanajuato, confirmando que incluye la totalidad de las operaciones y eventos relacionados con la Administración Pública del municipio, de conformidad con lo establecido en los artículos 15 y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato.

Tomo 2. Administración Paramunicipal: un legajo y acuse emitido por e SIRET, que contiene la documentación e información señalada en la Guía para la presentación de la Cuenta Pública Anual 2023 al Congreso del Estado de Guanajuato, confirmando que incluye la totalidad de las operaciones y eventos relacionados con la Administración Pública del municipio correspondiente al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia y la Junta Municipal de Agua Potable y Alcantarillado,

de conformidad con lo establecido en los artículos 15 y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato.

Por lo anteriormente expuesto les solicito atentamente se nos tenga por cumpliendo con la presentación de la Cuenta Pública Anual 2023.

Sin otro particular por el momento, agradecemos la atención que se sirvan brindar al presente.

A t e n t a m e n t e
San Felipe, Guanajuato, a 29 de febrero de 2024.

PRESIDENCIA MUNICIPAL ESTADOS UNIDOS MEXICANOS San Felipe, Gto.

Lic. Eduardo Maldonado García
Presidente Municipal

TESORERIA MUNICIPAL ESTADOS UNIDOS MEXICANOS MPIO. DE SAN FELIPE, GTO.

C.P. Sergio Ortega Mora
Tesorero Municipal

C.c.p.- Miembros del Ayuntamiento integrantes de la Comisión de Hacienda Patrimonio y Cuenta Pública. Para su conocimiento.
C.c.p.- Licenciado Ricardo Cortes Morales. - Contralor Municipal. Para su conocimiento.
C.c.p.-Archivo.
C´SOM/IRH

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE GUANAJUATO

AUTORIDAD CERTIFICADORA

e.congresogto.gob.mx

Información Notificación Electrónica

Folio:	41287
Asunto:	Remisión de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2023 del Municipio de San Felipe
Descripción:	Honorable Congreso del Estado de Guanajuato: Por medio del presente se remite la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2023 del Municipio de San Felipe, mismo que contiene a sus paramunicipales.
Destinatarios:	UNIDAD DE CORRESPONDENCIA - Unidad de Correspondencia, Congreso del Estado de Guanajuato
Archivo Firmado:	File_1006_20240301161504835_0.pdf
Autoridad Certificadora:	AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE GUANAJUATO

Evidencia Criptográfica
Hoja de Firmantes

FIRMA

Nombre Firmante:	SERGIO ORTEGA MORA	**Validez:**	Vigente
No. Serie:	50.4c.45.47.30.31.00.00.00.08.e5	**Revocación:**	No Revocado
Fecha (UTC/CDMX):	01/03/2024 10:15:50 p. m. - 01/03/2024 04:15:50 p. m.	**Estatus:**	Válida
Algoritmo:	RSA - SHA256		
Cadena de Firma:	0d-5d-62-37-72-57-1e-01-eb-58-47-da-5f-23-8d-73-a1-39-ea-a8-16-9f-e5-86-56-c3-60-d0-0f-2a-0d-1b-f3-b3-89-da-c9-8d-f7-ed-17-6d-ae-c9-4a-39-93-0f-d4-de-5c-7d-22-bc-c4-61-af-f6-ec-37-c3-06-6f-f8-3f-df-d6-af-b1-b2-8c-ea-59-f3-39-60-a8-ab-b9-0e-49-93-87-16-77-4a-44-12-92-55-75-82-23-51-56-e6-68-e5-ff-ae-8d-f3-8e-71-50-fd-ea-4b-c9-36-58-c7-80-3e-82-4f-9b-4c-1c-e6-af-01-25-96-52-ef-dc-45-d9-e9-c0-9a-b7-80-50-92-fd-e6-b2-5f-10-3c-b5-f9-22-8f-d5-68-61-37-39-c9-b1-bc-17-57-01-20-ea-e6-90-58-22-4b-0e-5a-a2-34-ab-2e-0e-4f-c6-90-9e-2b-4c-b7-37-0e-8e-68-2d-64-e4-36-77-c6-fb-dd-c0-a9-a8-f6-5e-49-2b-26-30-3e-93-18-66-f0-59-15-95-59-a2-1c-69-d0-d9-19-1b-5d-96-66-97-67-96-48-ce-49-19-43-33-28-ab-6c-34-bd-0f-5c-82-b5-aa-3d-84-66-20-ac-f4-58-67-af-db-af-0a-a9-6f-be-79-8e-a4-af		

OCSP

Fecha (UTC/CDMX):	01/03/2024 10:18:04 p. m. - 01/03/2024 04:18:04 p. m.
Nombre Respondedor:	Servicio OCSP de la AC del Poder Legislativo del Estado de Guanajuato
Emisor Respondedor:	AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE GUANAJUATO
Número de Serie:	50.4c.45.47.30.31.30.35

TSP

Fecha (UTC/CDMX):	01/03/2024 10:18:44 p. m. - 01/03/2024 04:18:44 p. m.
Nombre Emisor de Respuesta TSP:	Advantage Security PSC Estampado de Tiempo 1
Emisor Certificado TSP:	Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economia
Identificador de Respuesta TSP:	638449067243882918
Datos Estampillados:	MgWs+jtCMiXEahB0i5DQqjMyGEU=

CONSTANCIA NOM 151

Índice:	341159146
Fecha (UTC/CDMX):	01/03/2024 10:18:32 p. m. - 01/03/2024 04:18:32 p. m.
Nombre del Emisor:	Advantage Security PSC NOM151
Número de Serie:	2c

Hoja de Firmantes

Documento	
Nombre	Tomo 2 JMAPA DIF.pdf
Digestión del Archivo:	0KTfNLYUDhITBVIGxffjvaypq3/01GJkADO7bAC21Kg=
Algoritmo de Digestión:	SHA256

FIRMANTE			
Nombre:	SERGIO ORTEGA MCRA - TESORERO MUNICIPAL	**Validez:**	**Vigente**

FIRMA			
No Serie:	**50.4c.45.47.30.31.00.00.00.08.e5**	**Revocación:**	No Revocado
Fecha (UTC / CD MX):	01/03/2024 20:24:51 - 01/03/2024 14:24:51	**Status:**	Valida
Algoritmo:	RSA - SHA2		
Cadena de firma:	64 b3 18 e0 b8 ec f4 39 9c c7 74 4a c1 ff e7 46 6a a8 ad e0 b9 b2 14 84 74 b1 b7 c3 0c b3 24 6b 32 1e 96 02 a1 53 1d c6 04 a6 dd c8 3e f8 9a 0b 66 cb 45 aa 7e 0d d7 a5 e4 2b 47 d6 3f e1 38 55 67 ee 18 f1 7e 47 26 6d 78 ba 2e 35 eb 94 5d 13 59 56 26 75 31 1f 9b 75 0b c3 bc 95 36 df 64 03 34 81 31 ae e8 e0 66 3d 04 5f 34 5c 2d dd 35 fd 53 a5 26 16 bb 25 0e 5d 62 7a 8f 4f 96 14 41 87 a6 37 bd d2 6f 77 b0 45 46 a1 ef ec 87 5b 44 b7 8e 89 5b 19 15 aa 1f 35 5a e8 2a 0e 2e e8 d4 a3 53 4a 81 a2 2c 3a cf f0 c7 8e 78 ba 0e ea 57 d4 57 36 4c c8 be 2d cc de 2f 27 16 af 6c 9a 8b b1 d1 93 cc c8 01 c7 fe 44 68 37 25 8c 52 e2 ea dc 12 92 7f bc 76 b4 5d 4f 7b 23 69 43 3d fb a8 1a cf 26 19 7f 33 08 8b 97 12 da 4f f6 4d 1e a4 cc e8 19 2d 9d 93 27 6e df 10 1d 09 2e bb 34 a3 95		

OCSP	
Fecha (UTC / CD MX):	01/03/2024 20:27:04 - 01/03/2024 14:27:04
Nombre del Respondedor	Servicio OCSP de la AC del Poder Legislativo del Estado de Guanajuato
Emisor del Respondedor	AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE GUANAJUATO
Número de Serie	50.4c.45.47.30.31.30.35

TSP	
Fecha (UTC / CD MX):	01/03/2024 20:27:54 - 01/03/2024 14:27:54
Nombre del emisor de la respuesta TSP:	Advantage Security PSC Estampado de Tiempo 1
Emisor del certificado TSP:	Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economia
Identificador de respuesta TSP:	638449000744317767
Datos:	dqU6QVKs9pShudXJUhOHs3jKsP8=

Firma Electrónica Certificada

***Este documento digital con firma electrónica representa el acuse de recepción al destinatario.**
Con fecha de recepción: 01/03/2024 14:27:54

"Por amor a nuestra Gente"

SMDIF
San Felipe, Gto.

TESORERIA MUNICIPAL
RECIBIDO
28 FEB. 2024
SAN FELIPE, GTO

FS.- 178/24
OFICIO No. SMDIF/D.G./178/2024
EXPEDIENTE: SF.-30-35-02-01-07-02

H. AYUNTAMIENTO
RECIBIDO
28 FEB. 2024
MPIO. SAN FELIPE, GTO.
HORA. 01:41 FIRMA.
FOLIO 000208

PRESIDENCIA MUNICIPAL
RECIBIDO
28 FEB. 2024
MPIO. SAN FELIPE, GTO.
HORA. 1:37 FIRMA. Ber
FOLIO 001215

C.P. Sergio Ortega Mora

Tesorero Municipal

San Felipe, Guanajuato

Presente

De conformidad con lo establecido en los artículos 15 y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, se remite el acuse y anexo del SIRET que acredita la entrega de la **Cuenta Pública 2023** en archivos de dato abierto, así como una versión con firma autógrafa de los documentos en formato PDF del ente público que corresponde (al/ a la) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la familia de San Felipe Guanajuato.

Esperando con lo anterior dar cumplimiento a la normativa vigente relacionada con la entrega de la información financiera trimestral, nos despedimos enviando un cordial saludo.

CONTRALORÍA MUNICIPAL
MPIO SAN FELIPE, GTO.
RECIBIDO
28 FEB. 2024
Firma Caby Hora 1:43
FOLIO 0000420

Atentamente
"Por amor a Nuestra Gente"
San Felipe, Gto., 27 de febrero del 2024.

Lic. Germán Barroso Moreno
Director General del Sistema Municipal DIF

DIRECCIÓN
SMDIF

Con copia para:

- Lic. Eduardo Maldonado García / Presidente Municipal.- Mismo fin
- Lic. Ricardo Cortes Morales / Contralor Municipal.- Mismo fin
- Lic. María Isabel García Barrientos / Presidenta Ejecutiva del SMDIF.- Mismo fin
- Regidores de la comisión de Hacienda y Cuenta publica
- Archivo

SMDIF'LIC'GBM/mmc

ASEG
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE GUANAJUATO

SIRET

Guanajuato, Gto., a 23 de febrero de 2024
16:12 hrs

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del municipio de San Felipe
A quien corresponda.

Con fundamento a lo establecido en los artículos 15, y 20 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, así como artículo 17 del Reglamento del mismo ordenamiento legal; se comunica la recepción de la información financiera que se detalla a continuación, a través del Sistema para la Recepción Telemática de la Información Financiera Trimestral y Cuenta Pública, de conformidad con lo detallado en el anexo:

Sujeto: **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del municipio de San Felipe**
Periodo: **Anual**
Ejercicio: **2023**

No se omite mencionar que el presente documento garantiza la recepción de la información, no así la veracidad de su contenido, por lo que no exime de cualquier solicitud o requerimiento para complementar o aclarar la misma.

Este acuse tendrá plena validez para todos los efectos legales y administrativos a que haya lugar.

Para cualquier duda o aclaración respecto a la entrega de su información financiera, estamos a sus órdenes en el siguiente número telefónico 473.73.528.00 ext. 1112 y 1106.

Atentamente
El secretario técnico

C.P. Hugo Arturo Pérez Guzmán

0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0314_CSF_Estado de Cambios en la Situación Financiera	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0315_EFE_Estado de Flujos de Efectivo	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0316_EAA_Estado Analítico del Activo firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0316_EAA_Estado Analítico del Activo	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0317_ADP_Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0318_IPC_Informes sobre Pasivos Contingentes	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0319_NDM_Notas de Desglose y de Memoria	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0319_NGA_Notas de Gestión Administrativa	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0321_EAI_Estado Analítico de Ingresos	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0322_EAE_Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0323_ENT_Endeudamiento Neto firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0323_ENT_Endeudamiento Neto	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0324_IND_Intereses de la Deuda firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0324_IND_Intereses de la Deuda	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0325_FFF_Flujo de Fondos firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0325_FFF_Flujo de Fondos	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática firmado (PDF)	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07
0331_GCP_Gasto por Categoría Programática	2023	Correcto	Entregado 23/02/2024 - 16:07

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	**859,870.58**	**690,536.11**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	664.58	436.11
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	859,206.00	690,100.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**17,886,203.84**	**14,782,935.60**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,886,203.84	14,782,935.60
Otros Ingresos y Beneficios	**60,643.34**	**2,396,967.72**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	60,643.34	2,396,967.72
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**18,806,717.76**	**17,870,439.43**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**15,082,432.98**	**14,586,288.56**
Servicios Personales	13,262,988.88	12,528,443.63
Materiales y Suministros	556,201.07	836,548.38
Servicios Generales	1,263,243.03	1,221,296.55
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**3,283,990.29**	**2,440,392.56**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	3,205,578.29	2,325,980.56
Pensiones y Jubilaciones	78,412.00	78,412.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	36,000.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**381,592.78**	**396,342.18**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	381,592.78	396,342.18
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**18,748,016.05**	**17,423,023.30**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**58,701.71**	**447,416.13**

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	5,202,255.29	1,550,412.80	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,046,330.30	1,789,422.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,049,840.76	1,047,806.54	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	611,935.40	738,463.69	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**6,864,031.45**	**3,336,683.03**			
			Total de Pasivos Circulantes	**5,046,330.30**	**1,789,422.01**
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	**Pasivo No Circulante**		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,741,995.53	6,741,995.53	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,332,084.82	3,162,230.46	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	89,749.20	89,749.20	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,523,638.62	-2,142,045.84	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Total de Activos No Circulantes	**7,640,190.93**	**7,851,929.35**	***Total del Pasivo***	**5,046,330.30**	**1,789,422.01**
Total del Activo	**14,504,222.38**	**11,188,612.38**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**2,366,203.48**	**2,366,203.48**
			Aportaciones	2,366,203.47	2,366,203.47
			Donaciones de Capital	0.01	0.01
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**7,091,688.60**	**7,032,986.89**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	58,701.71	447,416.13
			Resultados de Ejercicios Anteriores	7,032,986.89	6,585,570.76
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**9,457,892.08**	**9,399,190.37**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**14,504,222.38**	**11,188,612.38**

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	**2,366,203.48**				**2,366,203.48**
Aportaciones	2,366,203.47				**2,366,203.47**
Donaciones de Capital	0.01				**0.01**
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				**0.00**
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		**6,585,570.76**	**447,416.13**		**7,032,986.89**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			447,416.13		**447,416.13**
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,585,570.76			**6,585,570.76**
Revalúos		0.00			**0.00**
Reservas		0.00			**0.00**
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			**0.00**
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	**0.00**
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	**0.00**
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	**2,366,203.48**	**6,585,570.76**	**447,416.13**	**0.00**	**9,399,190.37**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto	**0.00**				**0.00**
Aportaciones	0.00				**0.00**
Donaciones de Capital	0.00				**0.00**
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				**0.00**
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		**447,416.13**	**-388,714.42**		**58,701.71**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			58,701.71		**58,701.71**
Resultados de Ejercicios Anteriores		447,416.13	-447,416.13		**0.00**
Revalúos			0.00		**0.00**
Reservas			0.00		**0.00**
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		**0.00**
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	**0.00**
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	**0.00**
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	**2,366,203.48**	**7,032,986.89**	**58,701.71**	**0.00**	**9,457,892.08**

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**508,121.07**	**3,823,731.07**
Activo Circulante	**126,528.29**	**3,653,876.71**
Efectivo y Equivalentes	0.00	3,651,842.49
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	2,034.22
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	126,528.29	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	**381,592.78**	**169,854.36**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	169,854.36
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	381,592.78	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	**3,256,908.29**	**0.00**
Pasivo Circulante	**3,256,908.29**	**0.00**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,256,908.29	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**447,416.13**	**388,714.42**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**447,416.13**	**388,714.42**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	388,714.42
Resultados de Ejercicios Anteriores	447,416.13	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	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.

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**18,806,717.76**	**17,870,439.43**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	664.58	436.11
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	919,849.34	3,087,067.72
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,886,203.84	14,782,935.60
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	**17,560,794.78**	**17,026,681.12**
Servicios Personales	12,573,204.82	12,528,443.63
Materiales y Suministros	525,180.43	836,548.38
Servicios Generales	1,180,222.24	1,221,296.55
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	3,203,775.29	2,325,980.56
Pensiones y Jubilaciones	78,412.00	78,412.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	36,000.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**1,245,922.98**	**843,758.31**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	**169,854.36**	**70,119.18**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	169,854.36	70,119.18
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-169,854.36**	**-70,119.18**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**2,575,773.87**	**0.00**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	2,575,773.87	0.00
Aplicación	**0.00**	**332,795.38**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	332,795.38
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**2,575,773.87**	**-332,795.38**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**3,651,842.49**	**440,843.75**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**1,550,412.80**	**1,109,569.05**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**5,202,255.29**	**1,550,412.80**

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**11,188,612.38**	**52,984,703.10**	**49,669,093.10**	**14,504,222.38**	**3,315,610.00**
Activo Circulante	**3,336,683.03**	**52,644,994.38**	**49,117,645.96**	**6,864,031.45**	**3,527,348.42**
Efectivo y Equivalentes	1,550,412.80	28,897,284.24	25,245,441.75	5,202,255.29	3,651,842.49
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,047,806.54	20,855,111.44	20,853,077.22	1,049,840.76	2,034.22
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	738,463.69	2,892,598.70	3,019,126.99	611,935.40	-126,528.29
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	**7,851,929.35**	**339,708.72**	**551,447.14**	**7,640,190.93**	**-211,738.42**
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	6,741,995.53	0.00	0.00	6,741,995.53	0.00
Bienes Muebles	3,162,230.46	339,708.72	169,854.36	3,332,084.82	169,854.36
Activos Intangibles	89,749.20	0.00	0.00	89,749.20	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,142,045.84	0.00	381,592.78	-2,523,638.62	-381,592.78
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

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA			**0.00**	**0.00**
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros Pasivos			**1,789,422.01**	**5,046,330.30**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**1,789,422.01**	**5,046,330.30**

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto. Informes sobre Pasivos Contingentes Al 31 de Diciembre de 2023	
NOMBRE	**CONCEPTO**
JUICIOS **GARANTÍAS** **AVALES** **PENSIONES Y JUBILACIONES** **DEUDA CONTINGENTE**	El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato no cuenta con pasivos contingentes que reportar al 31 de diciembre de 2023, derivado a que no se han suscitado eventos que deriven a obligaciones de hechos específicos e independientes del pasado inciertos, de acuerdo con lo que acontezca, desaparezcan o se conviertan en pasivos reales, bajo los términos de juicios (laborales, administrativos, amparo, civiles y mercantiles, contencioso administrativo y derecho de petición particular), garantías, avales, pensiones y jubilaciones, deuda contingente.

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

ING. IVAN FAUSTINO NARVAEZ CERVANTES
ADMINISTRADOR

LIC. GERMAN BARROSO MORENO
DIRECTOR GENERAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.	Ejercicio 2023
Notas de Desglose y Memoria	Periodicidad Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	Corte 4
(Cifras en Pesos)	

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

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

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

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Ejercicio: 2023

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,681.50	4,681.50	0.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Caracteristica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	8,308.74	8,308.74	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,033,850.52	1,033,850.52	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	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 DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuacion	Convencia de la Aplicacion	Impacto de Informacion Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicacion	Impacto a la informacion financiera por cambios en el metodo
1150	Almacenes	611,935.40			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	611,935.40			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Caracteristica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Caracteristica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,741,995.53	0.00	0.00				
1231	Terrenos	6,741,995.53	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	3,332,084.82	374,527.61	2,445,162.72				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,254,814.22	0.00	0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	87,216.00	0.00	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	299,938.63	0.00	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,660,131.97	0.00	0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	374,527.61	2,445,162.72				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	29,984.00	0.00	0.00				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00				

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Caracteristica
1250	Activos Intangibles	89,749.20	754.00	0.00				
1251	Software	82,209.20	0.00	0.00				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00				
1254	Licencias	7,540.00	754.00	0.00				
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00				
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00				

1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	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	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS

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

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,046,330.30	5,046,330.30		0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,174,646.53	3,174,646.53		0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,101,338.75	1,101,338.75		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
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	100,000.00	100,000.00		0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	332,310.06	332,310.06		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
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	338,034.96	338,034.96		0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	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

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

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

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

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

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

Lic. Germán Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.	Ejercicio: 2023
Notas de Desglose Estado de Actividades	Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	Corte: 4

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	859,870.58	
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	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras 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	664.58	
4151	Productos	664.58	
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	859,206.00	
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	859,206.00	
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	0.00	

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	17,886,203.84	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de 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	17,886,203.84	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	17,886,203.84	
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	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	60,643.34		
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 de 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	60,643.34
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	60,643.34

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Caracteristica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,748,016.05	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,082,432.98	80%	
5110	Servicios Personales	13,262,988.88	71%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,870,976.40	42%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,174,811.52	6%	
5114	Seguridad Social	2,186,959.11	12%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,030,241.85	11%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	556,201.07	3%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	170,265.56	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	5,000.00	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,957.42	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,904.00	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,933.56	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	280,177.49	1%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	86,963.04	0%	
5130	Servicios Generales	1,263,243.03	7%	
5131	Servicios Básicos	122,348.26	1%	
5132	Servicios de Arrendamiento	57,335.90	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	238,227.93	1%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	217,106.72	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	128,309.99	1%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	778.00	0%	
5138	Servicios Oficiales	41,983.25	0%	
5139	Otros Servicios Generales	457,152.98	2%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,283,990.29	18%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	3,205,578.29	17%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	2,718,005.55	14%	
5242	Becas	352,185.84	2%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	135,386.90	1%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	78,412.00	0%	
5251	Pensiones	78,412.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5320	Aportaciones	0.00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
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 Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	381,592.78	2%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	381,592.78	2%	

5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	374,527.61	2%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	7,065.17	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	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.

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.	Ejercicio: 2023
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública	Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	2,366,203.47		
3120	Donaciones de Capital	0.01		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	58,701.71	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	7,032,986.89	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Felipe, Gto.	Ejercicio: 2023
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo	Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	5,202,255.29	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	1,550,412.80
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	**Total de Efectivo y Equivalentes**	**5,202,255.29**	**1,550,412.80**

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**	**0.00**	**0.00**
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	**Bienes Muebles**	**169,854.36**	**169,854.36**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	169,854.36	169,854.36
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	**Activos Intangibles**	**0.00**	**0.00**
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	**169,854.36**	**169,854.36**

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	**Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro**	**58,701.71**	**0.00**
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**1,187,221.27**	**396,342.18**
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**0.00**	**0.00**
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA**	**0.00**	**0.00**
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**	**381,592.78**	**396,342.18**
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	381,592.78	396,342.18
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	374,527.61	385,905.16
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	7,065.17	10,437.02
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00

5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	**INVERSIÓN PÚBLICA**	**0.00**	**0.00**
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	**Incremento en Cuentas por Pagar de Operación**	**805,628.49**	**0.00**
2111	Provisiones capítulo 1000	689,784.06	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	31,020.64	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	83,020.79	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	1,803.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	**0.00**	**0.00**
3100	**Ingresos (Patrimonio Capital)**	**0.00**	**0.00**
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	**0.00**	**0.00**
1270	**Activos Diferidos**	**0.00**	**0.00**
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	**60,643.34**	**0.00**
4300	**OTROS INGRESO Y BENEFICIOS**	**60,643.34**	**0.00**
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	60,643.34	0.00
1120	**Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación**	**0.00**	**0.00**
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**1,185,279.64**	**396,342.18**

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**18,806,718**

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		**0**
2.1	Ingresos Financieros	0
2.2	Incremento por Variación de inventarios	0
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**0**
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0

4. Total de Ingresos Contables	**18,806,718**

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		**18,536,278**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**169,854**
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	169,854
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		**381,593**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	381,593
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Otros Gastos	0
3.5	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables		**18,748,016**

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

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

Notas de Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Ejercicio: 2023

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00				
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00				
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00				
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00				
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00				
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00				
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00				
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00				
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00				
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00				
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00				
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
8000	**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	17,511,668.69	-17,511,668.69	0.00				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	21,946,635.55	-21,946,635.55	0.00				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	1,474,114.98	-1,474,114.98	0.00				
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	1,657,270.81	-1,657,270.81	0.00				
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	7,154,439.45	-7,154,439.45	0.00				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	17,511,668.69	-17,511,668.69	0.00				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	23,376,450.25	-23,376,450.25	0.00				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	3,467,176.39	-3,467,176.39	0.00				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	17,755,935.51	-17,755,935.51	0.00				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	31,592,549.25	-31,592,549.25	0.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	5,860,663.30	-5,860,663.30	0.00				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	5,055,034.81	-5,055,034.81	0.00				

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

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Ivan Faustino Narvaez Cervantes
Administrador General del SMDIF

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE SAN FELIPE, GUANAJUATO
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

Contenido

1. Introducción:.....2
2. Describir el panorama Económico y Financiero:.....2
3. Autorización e Historia:.....2
4. Organización y Objeto Social:.....2
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:.....3
6. Políticas de Contabilidad Significativas:.....5
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:.....6
8. Reporte Analítico del Activo:.....6
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:.....7
10. Reporte de la Recaudación:.....8
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:.....8
12. Calificaciones otorgadas:.....8
13. Proceso de Mejora:.....8
14. Información por Segmentos:.....9
15. Eventos Posteriores al Cierre:.....9
16. Partes Relacionadas:.....9
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:.....9

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE SAN FELIPE, GUANAJUATO
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. **Introducción:**

El SMDIF es una institución que dentro de su actividades principales es la de fomentar la construcción de redes sociales para favorecer las oportunidades de desarrollo humano en los grupos vulnerables, a través de la autogestión, la solidaridad, la justicia y la equidad; así como prestar servicio de representación, asistencia jurídica y de orientación social a niños y niñas adolescentes, jóvenes, adultos mayores, personas con capacidades diferentes, madres adolescentes y solteras, indigentes, indígenas y migrantes. En materia de Hacienda Pública Municipal: se controla la aplicación del presupuesto de egresos del municipio, elaboración de pronóstico de ingresos y presupuesto de egresos, así como informes mensuales contables, financieros y de actividades.

2. **Describir el panorama Económico y Financiero:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato; contempla un presupuesto de ingresos y egresos para el Ejercicio Fiscal 2023, por la cantidad de $ 17,511,668.69, mismo que fue aprobado por el Patronato del SMDIF y ratificado por el H. Ayuntamiento, el cual muestra las estimaciones de ingresos a recibir y erogaciones a efectuar conforme a las necesidades del organismo descentralizado.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

- ✓ El SMDIF San Felipe fue creado el 19 de noviembre de 1987.

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

En el año de 1987 el H. Ayuntamiento se da a la tarea de formular un acuerdo de creación para el SMDIF de San Felipe, Gto., dando con esto una formalidad jurídica a esta institución descentralizada, posteriormente el 20 julio de 2011 fue aprobado un reglamento de esta institución que modifica y deroga al acuerdo de creación, mismo que fue publicado en el periódico oficial el 30 de agosto del 2011. Durante el Ejercicio Fiscal 2020, se puso a consideración la modificación del Reglamento del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, Guanajuato, mismo que abroga el Reglamento anterior publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato, número 138, Segunda Parte, de fecha 30 de agosto de 2011. Adicionando que modificará la estructura actual del SMDIF. Para el ejercicio fiscal 2023 se tiene una apertura de 14 departamentos principales.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

- ✓ Promover la integración y atención de las familias, comunidades y grupos vulnerables del municipio a través de políticas públicas y asistencia social.

b) Principal actividad.

- ✓ Atender a las personas vulnerables del municipio de San Felipe a través de la aplicación de programas federales, estatales y municipales de asistencia social brindando un servicio con calidad, calidez y sentido humano, fomentando los valores familiares para lograr el bienestar social.

c) Ejercicio fiscal.

- ✓ Se contempla del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, reportándose el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

d) Régimen jurídico.

- ✓ Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato. Personas Morales con Fines no Lucrativos.

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- ✓ Entero de retención de ISR por servicios profesionales de manera mensual.
- ✓ Presentar la declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales, personas morales e Impuesto Sobre la Renta.
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
- ✓ Declaración informativa mensual de proveedores.
- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- ✓ Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.

f) Estructura organizacional básica.

- ✓ Organigrama en proceso de actualización, derivado a la reestructura para el ejercicio fiscal 2023.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

"Esta nota no le aplica al ente público". El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos que reportar, derivado a la naturaleza del organismo descentralizado.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los estados financieros se elaboran en base y cumplimiento a la normatividad emitida por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus postulados básicos y las leyes aplicables en la materia, y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y disposiciones internas en materia de contabilidad gubernamental.

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.

- ✓ Costo histórico
- ✓ Valor de realización
- ✓ Valor razonable
- ✓ Valor de recuperación
- ✓ Valor presente

c) Postulados básicos.

Se tiene implementado el Sistema SAP S/4 Hana, el cual está diseñado de manera que cumpla con los postulados básicos.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

- ✓ El marco jurídico local que rige al municipio se contempla que lo no previsto, se aplicara la normatividad federal que si lo prevea.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengada de acuerdo con la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

- ✓ Las políticas empleadas están debidamente contempladas y consideradas en la aplicación del Sistema SIHP-SAP.

*Plan de implementación:

- ✓ El SMDIF se apegó en su totalidad al plan nacional de cuentas y al clasificador por rubro de ingresos, por lo que la información que se está generando está completamente armonizada.

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

- ✓ Se apegó en su totalidad al plan nacional de cuentas y al clasificador por rubro de ingresos, por lo que la información que se está generando está armonizada.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

- ✓ **Efectivo y equivalentes de efectivo:** Se incluyen los saldos de caja, depósitos e intereses bancarios.
- ✓ **Bienes muebles e inmuebles:** Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición, incluyendo el impuesto al valor agregado y reciben el tratamiento contable especifico conforme al tipo de activo.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

- ✓ Durante el ejercicio 2023 no se ha realizado operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

- ✓ Durante el ejercicio 2023 el Sistema Municipal DIF no cuenta con acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

- ✓ No aplica.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

- ✓ Durante el ejercicio 2023 el Sistema Municipal DIF no cuenta con estudios actuariales para determinar las reservas y beneficios para aplicar en los empleados.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

- ✓ Durante el ejercicio 2023 el Sistema Municipal DIF no cuenta con provisiones.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

- ✓ Durante el ejercicio 2023 el Sistema Municipal DIF no cuenta con creación de reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

- ✓ Durante el segundo trimestre de 2023, y derivado a la migración de SAP R/3 a SAP S/4 Hana, el ente presentará un cambio en la generación de los procesos contables y presupuestales, así como en las claves y números de documento generados en el sistema, cabe señalar que la migración de saldos iniciales en el sistema solo se integra de manera acumulada los saldos históricos.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

- ✓ Durante el ejercicio fiscal 2023 y previos ajustes citados en el apartado de cambios en políticas y corrección de errores, el Sistema Municipal DIF contempla la reclasificación de cuentas contables contabilizadas, considerando las fechas de registro para su ajuste y la compensación de cuentas contables con afectación presupuestal no consideradas en trimestres cerrados.

j) Depuración y cancelación de saldos:

- ✓ Durante el ejercicio fiscal 2023, el Sistema Municipal DIF no contempla depuración ni cancelación de saldos de las operaciones extraordinarias.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera: No aplica al ente público.

b) Pasivos en moneda extranjera: No aplica al ente público.

c) Posición en moneda extranjera: No aplica al ente público.

d) Tipo de cambio: No aplica al ente público.

e) Equivalente en moneda nacional: No aplica al ente público.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

- ✓ El Sistema de Contabilidad Gubernamental empleado por el Sistema Municipal DIF contempla los conceptos de Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización en base a la normativa contable utilizados en los diferentes tipos de activos.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

- ✓ Durante el ejercicio fiscal 2023 no se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

- ✓ No aplica al ente público, derivado a su naturaleza jurídica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:
- ✓ No aplica al ente público, derivado a su naturaleza jurídica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:
- ✓ No aplica al ente público, derivado a su naturaleza jurídica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:
- ✓ Durante el ejercicio fiscal 2023, el Sistema Municipal DIF no presenta otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:
- ✓ Durante el ejercicio fiscal 2023, el Sistema Municipal DIF no presenta el desmantelamiento de activos.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
- ✓ No aplica al ente público.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores: No aplica al ente público.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: No aplica al ente público.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No aplica al ente público.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No aplica al ente público.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda: No aplica al ente público.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta: No aplica al ente público.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: No aplica al ente público.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe; Guanajuato Comportamiento de la recaudación de ingresos Al 31 de diciembre de 2023					
Concepto	Estimado	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance
Ingresos de Libre Disposición	2,728,733.09	5,125,866.65	0	3,916,006.12	76.40
Transferencias Federales Etiquetadas	14,782,935.60	14,782,935.60	0	14,453,576.48	97.77
Totales	17,511,668.69	19,908,802.25	0	18,369,582.60	174.17

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

- ✓ El Sistema Municipal DIF no presenta proyecciones de la recaudación de los ingresos al 31 de diciembre de 2023.

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

- ✓ No aplica al ente público.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
* Se anexará la información en las notas de desglose.

- ✓ No aplica al ente público.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

- ✓ No aplica al ente público.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato; ha desarrollado sus políticas de control interno, en base a la normativa; aplicando medidas de control presupuestal derivado a los sucesos presentes que puedan afectar la hacienda pública.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Para el Ejercicio Fiscal 2023, se han implementado medidas para fortalecer la metodología de la Gestión para Resultados de Desarrollo (GpRD) de los programas presupuestarios, esto con la finalidad de la eficiencia, la eficacia, la transparencia y rendición de cuentas de los recursos públicos asignados al organismo descentralizado.

14. Información por Segmentos:

El Municipio de San Felipe, Guanajuato; brinda la autonomía de los organismos públicos, por lo que la información presentada corresponde al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato; no contempla ningún evento posterior al cierre que reportar.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de San Felipe, Guanajuato; no contempla partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable está firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no es aplicable para la información contable consolidada.

Lic. German Barroso Moreno
Director General del SMDIF

Ing. Iván Faustino Narváez Cervantes
Administrador General del SMDIF