

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros correspondientes al estados financieros son:

- a) Notas de desglose.
- b) Notas de memoria.(Cuentas de Orden)
- c) Notas de Gestión Administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El saldo del rubro de Efectivo y Equivalente que se muestra en el estado de situación financiera, se integra de recursos propios y federales por un importe de \$ 62, 640,383.53. Sin embargo, en este apartado se informa exclusivamente de los **fondos con afectación específica**, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revela su tipo y monto, su clasificación a corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses:

Descripción	Tipo	Importe del Recurso	Importe Apertura Comisiones y Redondeos	Importe Total Registrado en cuenta bancaria
Efectivo en bancos Afectación Específica				
FAM SOCIAL 2022	Federal	21,044,654.55	0.00	21,044,654.55
ISN 2021 CASA DE LA MUJER	Federal	0.00	0.00	0.00
BB CTA. 5910 INCREMENTO EN EL APOYO Y COBERTURA DE LAS ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD CIVIL	Estatal	250,006.81	0.00	250,006.81
BB CTA. 4111 SERVICIOS PROFESIONALES PARA DESARROLLO DE ACTIVIDADES PROPIAS DEL SEDIF	Estatal	87,917.23	0.00	87,917.23
		0.00	0.00	0.00
Fondos de Afectación Específica		21,382,578.59	0.00	21,382,578.59
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	Federal	0.00	0.00	0.00
Inversiones Temporales de Fondos de Afectación Específica		0.00	0.00	0.00

Dentro del importe que se reporta en los bancos de Fondos de Afectación Específica NO se considera un importe para pago por concepto de apertura de las cuentas de bancarias, manejo de cuentas, comisiones por servicios de SPEI y redondeos por enteros ante instancias Federales o Estatales.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

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

1. Al cierre del periodo no se tienen contribuciones pendientes de cobro.
2. En este apartado se integran los derechos a recibir por tipo de contribución de manera agrupada, el monto al cierre del mes de los derechos a recibir efectivo y equivalentes, se revela por vencimiento en días. Las cantidades presentadas por arrendamiento de inmuebles su vencimiento de 365 días es en base a términos y condiciones del contrato que se tiene con el arrendatario y no a la recuperación de las mismas.

Descripción	1 a 90 días	91 a 180 días	181 a 365 días	Mayor a 365 días	Monto	Características Cualitativas	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					6,132,280.91		
Cuotas de Recuperación de Programas Alimentarios	5,585,281.00	58,935.14	272,965.77	0.00	5,917,181.91	Sobre los importes este apartado no se tienen características cualitativas relevantes ya que son de pronta recuperación realizando gestiones administrativas de cobro. Así mismo se informa que se tiene en litigio los arrendatarios morosos	
Albergue Ramon Rodriguez Familiar	710.00	109.00	0.00	0.00	819.00		
Donativo por Convenio(Maq.expendedoras)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Sancciones a Proveedores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aportaciones Subsidio (Casa de la Mujer)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
HDI SEGUROS SA DE CV	214,280.00	0.00	0.00	0.00	214,280.00		
Recuperacion por Siniestro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo					102,521.41		
Funcionarios y empleados (Gastos a comprobar)	102,521.41	0.00	0.00	0.00	102,521.41		
Ingresos por recuperar a Corto Plazo					2,246,628.57		
Arrendamiento de Inmuebles	86,775.83	484,616.93	1,327,730.00	347,505.81	2,246,628.57		
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:	5,989,568.24	543,661.07	1,600,695.77	347,505.81	8,481,430.89		
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas y Propias a Corto Plazo					0.00		
Anticipos a proveedores a Corto Plazo					0.00		
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0		

Referente al rubro de **Ingresos por recuperar a corto plazo** (antigüedad de 91 a 180 días) **por el importe de \$484,616.93** corresponde a los adeudos por Arrendamiento de inmuebles de los cuales se realizaran las gestiones de cobranza.

Informe sobre saldos mayores a 90 días:

Descripción	Monto	Tipo de Adeudo	Factibilidad de cobro
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo 91 a 180 días	\$2,144,356.84	Corresponde a adeudos por las Cuotas de recuperación de programas alimentarios, adeudos por arrendamiento de inmuebles, funcionarios y convenios	Alta, se están realizando las gestiones y acciones necesarias para su pronta recuperación.
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo 181 a 365 días	\$347,505.81	Corresponde a adeudos por las Cuotas de recuperación de programas alimentarios, adeudos por arrendamiento de inmuebles, funcionarios y convenios	Alta, se están realizando las gestiones y acciones necesarias para su pronta recuperación.
Total	\$2,491,862.65		

Referente al rubro de **Ingresos por recuperar a largo plazo** (antigüedad de mayor a 365 días) **por el importe de \$467,719.65** corresponde a los adeudos por Arrendamiento de inmuebles de los cuales el Departamento Jurídico reporto que dichos importes se encuentran en litigio y con convenio de reconocimiento de adeudo de acuerdo al siguiente cuadro:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:			
Descripción	Monto	Características cualitativas	Factibilidad de cobro
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo Superior a 365 días	Corresponde a adeudos por arrendamiento de inmuebles.		Baja, se están realizando las gestiones y acciones necesarias para su pronta recuperación.
	\$28,914.00	Expediente 678/2021 Juzgado 1° civil, Demandado: Carlos Alberto Maldonado Albor y María Elena González Ochoa, en espera de que emplacen a los demandados	
	\$77,671.68	Expediente 676/2021 juzgado 7° civil Demandado Alejandro Flores Núñez y Samuel Omar Jiménez Elizarraraz, en espera de que emplacen a los demandados	
	\$279,975.43	Expediente 897/2016 Juzgado 3° civil Demandado Rubén Rodríguez González y Graciela Lara Martínez, sentencia definitiva de fecha 31 de julio de 2018, se condenó al pago de \$250,416.00 (no se ha podido localizar a los demandados para la ejecución de la sentencia) .A la fecha se tiene el Dictamen Jurídico de incobrabilidad que se tiene pendiente de autorizar por Junta Directiva.	
	\$6,818.11	Expediente 1763/2016 Juzgado 5° civil Demandado Sergio Chávez Alcántara, Sentencia definitiva de fecha 17 de Junio de 2017, se condenó al pago de \$40,510.00 (no se ha podido localizar al demandado para la ejecución de la sentencia), actualmente adeuda la cantidad de \$6,818.11. A la fecha se tiene el Dictamen Jurídico de incobrabilidad que se tiene pendiente de autorizar por Junta Directiva.	
	\$74,340.43	Expediente 676/2021 Juzgado 9° civil Demandado Erika Edith Dávila Romero en espera de que emplacen a los demandados	
TOTAL	\$467,719.65		

Cabe aclarar que se están realizando las gestiones administrativas para autorización de Junta de Gobierno del SEDIF, para la cancelaciones por incobrabilidad de los expedientes 897/2016 y 1763/2016, de acuerdo al dictamen jurídico emitido con oficio DJ/118/2022 de fecha 23 de febrero del presente año.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios):

3. La entidad no tiene bienes disponibles a los que se les realice algún proceso de transformación.
4. El saldo de Almacén por \$1,668,776.01 se integra de los Donativos recibidos en especie por nuestros benefactores así mismo como adquisiciones realizadas por la entidad, mismas que se otorga a la población vulnerable, los cuales se registraron de acuerdo a lo publicado el 18 de noviembre de 2011 donde se emiten las **Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio**, por lo que en “El apartado V. Valor Inicial Y Posterior Del Activo, Pasivo Y Hacienda Pública/Patrimonio está relacionado con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG). En particular el postulado de “Valuación” que menciona lo siguiente:

“Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional”.

Explicación del Postulado Básico:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria, o bien a su valor estimado o de avalúo en caso de ser producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago.

Inversiones Financieras

Descripción	Tipo	Monto
Inversión Corto Plazo Banamex	Corto Plazo	0

5. La entidad no cuenta con inversiones financieras al cierre del periodo que se consideren como fideicomisos,
6. por lo que no compone saldos de participaciones y aportaciones al capital, en consecuencia no se origina explicación.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

8 y 9. Los bienes muebles, Inmuebles e Intangibles se integran como se muestra a continuación:

CONCEPTO	MONTO HISTORICO 2021	REVALUACION 2022	BAJAS Y/O ALTAS 2022	RECLASIFICACIONES 2022	TOTAL DE BIENES	DEPRECIACION Y/O AMORTIZACION ACUMULADA 2021	DEPRECIACION Y/O AMORTIZACION 2022	DEPRECIACION Y/O AMORTIZACION ACUMULADA 2022	ACTIVO NETO	TASA APLICADA DE DEPRECIACION	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS	
BIENES INMUEBLES												
Terrenos	136,679,621.07		0.00		136,679,621.07	0.00	0.00	0.00	136,679,621.07			
Edificios	48,063,848.90		0.00		48,063,848.90	2,343,681.76	286,937.73	2,630,619.49	45,433,229.41	3%		
TOTAL DE BIENES INMUEBLES:	184,743,469.97	0.00	0.00		184,743,469.97	2,343,681.76	286,937.73	2,630,619.49	182,112,850.48			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO												
Construcción en bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
TOTAL CONSTRUCCIONES EN PROCESO:	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
BIENES MUEBLES												
Mobiliario y Equipo de Administración	24,335,623.58	0.00	94,990.21	0.00	24,430,613.79	9,048,512.50	1,959,599.14	11,008,111.64	13,422,502.15	10%	LOS BIENES PROPIEDAD DEL SEDIF SE ENCUENTRAN EN BUEN ESTADO DE USO PARA DEL SERVICIO PÚBLICO, POR LO QUE NO IMPACTA LA INFORMACIÓN PRESENTADA	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,789,892.01	0.00	12,970.00	0.00	4,802,862.01	1,734,695.20	1,071,559.66	2,806,254.86	1,996,607.15	33%		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,627,427.66	0.00	0.00	0.00	9,627,427.66	4,082,019.69	3,847,213.89	7,929,233.58	1,698,194.08	20%		
Equipo de Transporte	48,369,299.14	0.00	1,324,936.02	0.00	49,694,235.16	22,949,918.99	22,209,877.79	45,159,796.78	4,534,438.38	20%		
Equipo de seguridad	139,060.80	0.00	0.00	0.00	139,060.80	55,624.32	3,476.52	59,100.84	79,959.96	10%		
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	3,284,685.74	0.00	11,553.60	0.00	3,296,239.34	889,974.57	69,517.02	959,491.59	2,336,747.75	10%		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	216,083.35	0.00	0.00	0.00	216,083.35	96,303.69	4,263.66	100,567.35	115,516.00	10%		
TOTAL DE BIENES MUEBLES:	90,762,072.28	0.00	1,444,449.83	0.00	92,206,522.11	38,857,048.96	29,165,507.68	68,022,556.64	24,183,965.47			
ACTIVOS INTANGIBLES												
Software	1,384,369.32	0.00	0.00	0.00	1,384,369.32	708,084.78	119,649.23	827,734.01	556,635.31	33%		
Patentes, Marcas y Derechos	10,687.44	0.00	0.00	0.00	10,687.44	10,687.44	0.00	10,687.44	0.00	17%		
Licencias	655,232.62	0.00	0.00	0.00	655,232.62	648,724.23	0.00	648,724.23	6,508.39	100%		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES:	2,284,641.06	0.00	0.00	0.00	2,050,289.38	1,367,496.45	119,649.23	1,487,145.68	563,143.70			
TOTAL BIENES INMUEBLES Y CONSTRUCCIÓN EN PROCESO, MUEBLES E INTANGIBLES:	277,555,831.63	0.00	1,444,449.83	0.00	279,000,281.46	42,568,227.17	29,572,094.64	72,140,321.81	206,859,959.65			

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

La depreciación y amortización se registra en el rubro de “Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones” el cual se integra como sigue:

Depreciación y Amortización	\$ 2,526,626.10
Disminución de bienes por Obsolescencia	\$ -
Total	\$ 2,526,626.10

El método de depreciación que se aplica es el conocido como método de línea recta, en virtud de que se considera en función del tiempo y no del uso, que es como lo indica lo publicado el 18 de noviembre de 2011 donde se emiten las **Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio**, que dice: “El monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta **complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada**, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

Cálculo de la depreciación o amortización:

$\frac{\text{Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$
--

- a) Costo de adquisición: Es el monto pagado de efectivo o equivalentes por un activo o servicio al momento de su adquisición.
- b) Valor de desecho: Es la mejor estimación del valor que tendrá el activo en la fecha en la que dejará de ser útil para el ente público. Esta fecha es la del fin de su vida útil, o la del fin de su vida económica y si no se puede determinar es igual a cero.
- c) Vida útil de un activo: Es el período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público.

Por lo que las tasas aplicables serán las que se arrojen de acuerdo a la formula descrita por las **Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio**, a cada bien y se dará a conocer los criterios que se aplicarán en los mismos

Estimaciones y deterioros

10. Con respecto a las Cuentas Incobrables se utilizará el método de cancelación directa, la cual se determina según criterio de la junta Directiva como la figura de máxima autoridad y facultad para la determinación de aplicación de registro contable una vez agotadas las gestiones de cobro pertinentes y resultase evidente que una cuenta ya no podrá recuperarse.

OTROS ACTIVOS:

11. Los Otros Activos, se integran como se muestra a continuación:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

CONCEPTO	MONTO ANTERIOR	REVALUACION 2022	ALTAS Y/O BAJAS	VALOR ACTUAL
TOTAL OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00		0.00
Bienes Inmuebles en comodato				
Terrenos	318,941.24	0.00	0.00	318,941.24
Revaluo Terreno	2,525,696.36	0.00	0.00	2,525,696.36
Construcción	380,000.00	0.00	0.00	380,000.00
Revaluo construcción	5,289,948.03		0.00	5,289,948.03
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES:	8,514,585.63	0.00	0.00	8,514,585.63

El importe reportado en Bienes Inmuebles en comodato se integra de su valor histórico y revaluación correspondiente al ejercicio 2020 de los Bienes Inmuebles que han sido otorgados en comodato.

BIENES MUEBLES EN COMODATO								
CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021	MOVIMIENTOS			SALDO EJERCICIO 2022	DEPRECIACIONES		
	CONTABLES	ALTAS	BAJAS	RECLASIFICACIONES		ACUMULADA 2021	EJERCICIO 2022	ACUMULADA 2022
MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION EN COMODATO								
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA EN COMODATO	1,724,201.76				1,724,201.76	217,088.76	7,790.34	224,879.10
BIENES INFORMATICOS EN COMODATO	2,237,750.85				2,237,750.85	760,386.76	38,561.40	798,948.16
MUEBLES EN COMODATO	2,947,237.38				2,947,237.38	278,580.84	11,113.80	289,694.64
OTRO MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN EN COMODATO	2,849,919.31		21,700.91		2,828,218.40	247,612.46	10,923.90	258,536.36
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN EN COMODATO:	9,759,109.30	0.00	21,700.91	0.00	9,737,408.39	1,503,668.82	68,389.44	1,572,058.26
MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO EN COMODATO								
EQUIPO RECREATIVO Y EDUCACIONAL EN COMODATO	1,167,309.52		4,253.00		1,163,056.52	584,985.70	25,450.05	610,435.75
EQUIPO AUDIOVISUAL EN COMODATO	671,591.73		8,717.00		662,874.73	253,276.93	0.00	253,276.93
CAMARAS Y DE VIDEO EN COMODATO	188,488.95				188,488.95	116,539.36	0.00	116,539.36
APARATOS DEPORTIVOS EN COMODATO	427,787.15				427,787.15	53,128.00	0.00	53,128.00
TOTAL MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO EN COMODATO:	2,455,177.35	0.00	12,970.00	0.00	2,442,207.35	1,007,929.99	25,450.05	1,033,380.04
EQUIPOS E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO EN COMODATO								
INSTRUMENTAL MEDICO - DE LABORATORIO EN COMODATO	479,457.19				479,457.19	32,331.96	2,246.85	34,578.81
EQUIPO DE REHABILITACION EN COMODATO	4,179,265.89				4,179,265.89	2,013,932.09	23,476.23	2,037,408.32
EQUIPO MEDICO EN COMODATO	6,450,342.53				6,450,342.53	1,517,348.71	86,433.21	1,603,781.92
EQUIPO DE LABORATORIO EN COMODATO	182,700.00				182,700.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL EQ. E INST. MEDICO Y DE LABORATORIO EN COMODATO:	11,291,765.61	0.00	0.00	0.00	11,291,765.61	3,563,612.76	112,156.29	3,675,769.05
EQUIPO DE TRANSPORTE EN COMODATO								
VEHICULOS TERRESTRES EN COMODATO	54,655,597.08		583,316.00	741,620.02	53,330,661.06	20,841,649.95	1,086,439.08	21,928,089.03
TOTAL EQ. DE TRANSPORTE EN COMODATO:	54,655,597.08	0.00	583,316.00	741,620.02	53,330,661.06	20,841,649.95	1,086,439.08	21,928,089.03
MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS EN COMODATO								
EQUIPO INDUSTRIAL EN COMODATO	1,647,235.35				1,647,235.35	4,019.19	127.50	4,146.69
EQUIPO DE COMUNICACIÓN EN COMODATO	2,277.00				2,277.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE JARDINERIA INDUSTRIAL EN COMODATO	4,269.99				4,269.99	2,241.54	106.74	2,348.28
HERRAMIENTAS Y MAQ HERRAMIENTAS EN COMODATO	118,621.34				118,621.34	7,206.96	356.01	7,562.97
EQUIPO AGROPECUARIO EN COMODATO	3,900.00				3,900.00	2,047.50	97.50	2,145.00
TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS EN COMODATO:	1,776,303.68	0.00	0.00	0.00	1,776,303.68	15,515.19	687.75	16,202.94
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJ. VALIOSOS EN COMODATO								
BIENES ARTISTICOS Y CULTURALES EN COMODATO	2,640.00				2,640.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJ. VALIOSOS EN COMODATO	2,640.00	0.00	0.00	0.00	2,640.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	79,940,593.02	0.00	617,986.91	741,620.02	78,580,986.09	26,932,376.71	1,293,122.61	28,225,499.32

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

ACTIVOS INTANGIBLES EN COMODATO								
CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021	MOVIMIENTOS			SALDO EJERCICIO 2022	DEPRECIACIONES		
	CONTABLES	ALTAS	BAJAS	RECLASIFICACIONES		ACUMULADA 2021	EJERCICIO 2022	ACUMULADA 2022
SOFTWARE EN COMODATO	130,849.33				130,849.33	113,091.83	0.00	113,091.83
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES EN COMODATO	130,849.33				130,849.33	113,091.83	0.00	113,091.83

PASIVO

- Se informa, al cierre del ejercicio, el monto de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días, así como la factibilidad de pago. La Dependencia cuenta con la liquidez necesaria para afrontar las obligaciones contraídas.

Descripción	1 a 90 días	91 a 180 días	181 a 365 días	Mayor a 365 días	Monto	FACTIBILIDAD DE PAGO
Proveedores por Pagar a Corto Plazo					2,152.55	EL SEDIF TIENE LA LIQUIDEZ PARA AFRONTAR LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR LA OPERACIÓN DE LA ENTIDAD
Proveedores de Bienes y Servicios	0.00	2,152.55	0.00	0.00	2,152.55	
Contratistas por Obra a Corto Plazo					0.00	
Contratistas por Obras Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Participaciones y Aportaciones para pagar a Corto Plazo					124,957.11	
Convenios SNDIF (Entero de intereses)	0.75	0.00	0.00	0.00	0.75	
Convenios Federales	70,378.56	54,577.80	0.00	0.00	124,956.36	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					2,143,991.97	
Retención de Impuesto Federal	1,814,376.15	0.00	0.00	0.00	1,814,376.15	
Retención de Impuesto Estatal	329,615.82	0.00	0.00	0.00	329,615.82	
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo					2,427,517.71	
Otras cuentas por pagar	2,427,517.71	0.00	0.00	0.00	2,427,517.71	
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					257,564.36	
Laudos y finiquitos de empleados del SEDIF	257,564.36	0.00	0.00	0.00	257,564.36	
Instituciones de beneficencia y Sujetos Vulnerables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Devolución de ingresos por ley					0.00	
Convenios SNDIF y convenios federales (Reintegro de recursos)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Cuenta por Pagar a Corto Plazo:	4,899,453.35	56,730.35	0.00	0.00	4,956,183.70	
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo					0.00	
Arrendamientos de inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Sueldos y salarios por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Fondos en Garantía a Corto Plazo					434,141.97	
Depósitos en Garantía por Arrendamiento de Inmuebles	7,855.00	15,521.95	0.00	410,765.02	434,141.97	
Total Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto plazo:	7,855.00	15,521.95	0.00	410,765.02	434,141.97	
Provisiones a Corto Plazo					1,145,054.76	
Provisión para demandas y juicios a corto plazo			425,581.91	\$719,472.85	1,145,054.76	
Provisión por finiquitos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	425,581.91	719,472.85	1,145,054.76	
TOTAL PASIVO					6,535,380.43	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

2. El rubro Fondos en garantía a corto plazo por el importe de **\$ 410,765.02** (Superior a 365 días) se integra por los importes cobrados a los arrendatarios como garantía para el cumplimiento de los contratos de arrendamiento ante cualquier eventualidad.

Cabe hacer mención que el Pasivo No Pagado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en todas sus clasificaciones y el total del Pasivo reflejado en el Estado de Situación Financiera corresponde a la sumatoria de partidas de naturaleza contable No presupuestal como lo son impuestos, entero de IMSS cuota obrero-patronal y recursos por enterar a terceros como se muestra en la tabla anterior.

3. PASIVOS CONTINGENTES

Se informa sobre el saldo registrado en el rubro Provisiones a corto plazo integrado por los casos de ex empleados que presentaron Demanda laboral contra la Dependencia ante el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Querétaro:

DEMANDAS Y JUICIOS		
EXPEDIENTE	DEMANDANTE	MONTO
855/2018	CLAUDIA RIVERA MORALES	355,852.85
892/2020	MARCO ANTONIO MEJORADA MERCADO	363,620.00
735/2019-1	ALCANTAR BECERRA MARIA DE LOS MILAGROS	349,558.54
1252/2016/1	ESTRADA ZAVALETA ALEJANDRO	76,023.37
SUMA		\$ 1,145,054.76

Se informa del pasivo laboral por un importe de \$337, 453,061.11 de acuerdo al Estudio Actuarial actualizado al ejercicio 2021.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

Ingresos de Gestión:

1, 2 y 3. Los ingresos que se devengaron durante el ejercicio y el periodo que se reporta, de acuerdo a la importancia que representan sobre el total de Ingresos son:

Descripción	Tipo	Parcial	Monto
Derechos			73,608.40
<i>Derechos por Prestación de Servicio</i>			
<u>INGRESOS DERECHOS PRESTACION SERVICIOS</u>			73,608.40
VENTA BASES LICITACION	Recurso Propio	73,608.40	
Productos de Tipo Corriente:			1,069,533.52
<i>Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes</i>			
<u>ARRENDAMIENTOS:</u>			802,817.81
ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	Recurso Propio	770,899.94	
INTERESES POR ARRENDAMIENTO	Recurso Propio	31,917.87	
<u>INTERESES EN CHEQUERAS E INVERSIONES:</u>			266,715.71
INTERESES GANADOS EN CHEQUERA	Recurso Propio	255,406.93	
INTERESES INVERSION	Recurso Propio	11,308.78	
Aprovechamientos			214,280.00
<i>Indemnizaciones</i>			
<u>RECUPERACIONES</u>			214,280.00
RECUPERACION SINIESTRO VEHICULAR	Recurso Propio	214,280.00	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios:			12,010,561.00
<i>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados</i>			
<u>INGRESOS PROGRAMAS SEDIF</u>			12,010,561.00
INGRESOS CUOTAS DE RECUPERACION PROGRAMAS	Recurso Propio	1,353,351.00	
<u>ALIMENTARIOS (DESAYUNOS ESCOLARES Y COMPLEMENTOS NUTRICIONALES)</u>			10,657,210.00
ALIMENTARIOS (DESAYUNOS ESCOLARES Y COMPLEMENTOS NUTRICIONALES)	Recurso Propio	10,657,210.00	
Participaciones y Aportaciones			50,164,917.00
<i>Aportaciones</i>			
<u>APORTACIONES FONDOS</u>			50,164,917.00
APORTACION FAM SOCIAL	Recurso Federal	50,164,917.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas:			70,533,330.32
<i>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</i>			
<u>TRANSFERENCIAS, ASIGANCIONES Y SUBSIDIOS</u>			70,533,330.32
TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACIÓN	Recurso Federal	68,500,000.00	
TRANSFERENCIA GEQ (DOPGS)	Recurso Federal	2,033,330.32	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			1,195,547.03
<i>Otros Ingresos y Beneficios Varios</i>			
<u>OTROS INGRESOS VARIOS:</u>			554,752.94
DIFERENCIAS DIVERSAS TRANSACCIONES BANCARIAS	Recurso Propio	1.78	
OTROS INGRESOS SPF	Recurso Propio	554,750.81	
DIFERENCIAS DIVERSAS	Recurso Propio	0.35	
<u>DONATIVOS</u>			640,794.09
DONATIVOS EN ESPECIE	Recurso Propio	640,794.09	
TOTAL DE INGRESOS :			135,261,777.27

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

- Transferencias, Asignaciones y Subsidios: Ministración estatal del subsidio de operación de los gastos pagados para servicios personales y servicios básicos al cierre del ejercicio que se informa. Estos ingresos representan el **52.15%** del total de los ingresos del ejercicio.
- Aportaciones: Ministraciones federales para obras y acciones del programa FAM Social 2022 y Convenios con SNDIF 2022 lo cual representa el **37.09%** del total de los ingresos del ejercicio, destinados a Insumos para desayunos escolares modalidad caliente y frío; Dotación para menores a 5 años, de 6 a 11 meses; Dotación para menores de 5 años de 12 meses a 4 años 11 meses así como Dotación a sujetos vulnerables, correspondiente al periodo de enero a febrero 2022.
- Ingresos por recursos propios generados de cuotas de recuperación de los servicios proporcionados por los diferentes programas del SEDIF, programas alimentarios (desayunos escolares y complementos nutricionales), arrendamientos de inmuebles, venta de bases de Licitación. El ingreso representa el **10.61%** del total de los ingresos del ejercicio.
- Ingresos generados de recursos propios por la Bonificación de comisiones bancarias y por depósitos diversos, representando el **0.0001%** del total de los ingresos del ejercicio.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Para este análisis se consideran las erogaciones que durante el ejercicio representan un importe igual o superior al 10% del total del gasto total.

	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
MOVIMIENTOS TOTALES DE BALANZA	00.0	102,042,993.78	968.79	102,042,024.99
TOTAL ACUMULADO				102,042,024.99
DIFERENCIA				0.00
PROPORCIONAL A 10%				10,204,202.50

Se informa que los gastos realizados representan el 10% de los erogaciones por la operación de las áreas ejecutoras de acuerdo a su actividad preponderante, en el cuadro siguiente se especifica el concepto de la cuenta contable que afecta dicho gasto, así como la descripción de la afectación del gasto, complementándose con el tipo de recurso por fuente de financiamiento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Descripción	Tipo	Parcial	Monto
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
<u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u>			
<i>Servicios Personales</i>			22,106,423.13
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			
Remuneraciones al Personal Permanente 575 (435 activos y 140 jubilados y pensionados) personas componen la plantilla de la Entidad en el mes de Marzo 2022 .	Recurso Propio	22,106,423.13	22,106,423.13
Materiales y Suministros			
<i>Alimentos y Utensilios</i>			33,269,670.68
PRODUCTOS ALIMENTICIOS			
INSUMOS DE ALIMENTOS DEL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES Ofna Dir Administrativa recepción de café y galletas, agua embotellada y refresco, Depto Jurídico insumos de alimentos para personal, Depto Recursos Humanos compra para taller normatividad, Depto Recursos y Servicios agua embotellada.			
	Recurso Propio	9,296.74	
INSUMOS DE ALIMENTOS DEL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES Ofna Dir Desarrollo Comunitario insumos para personal, actividades y reuniones de trabajo, Depto Control Patrimonial insumos para personal, Planta Almacenamiento y Distribucion café y azúcar.			
	Recurso Estatal	3,950.20	
INSUMOS DE ALIMENTOS P/ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS Casa Mujer servicio de café, Hogar Protección Infantil Caminando Juntos compra de alimentos para personal, Coord Asesoría Jurídica a Casas Hogar insumos alimenticios, Coord Asesoría Jurídica a Población Vulnerable servicios de café, Coord Prevención del Maltrato al Menor compra de charolas para taller de dirección, Ofna Sub-Procuraduría insumos alimenticios, Coord Programas Alimentarios insumos de alimentos, Depto Recursos Humanos compra de bocadillos para reuniones, compra taller normatividad, Depto Recursos y Servicios agua embotellada, refresco, Ofna Dir Administrativa comprobante de fondo revolvente, Ofna Dir Gral adquisición de insumos, refrescos, agua embotellada, leche deslactosada, insumos para reuniones, Ofna Procuraduría insumos para reuniones, Ofna Dir Rehabilitación y Asistencia Soc insumo evento personal.			
	Recurso Propio	11,535.22	
INSUMOS DE ALIMENTOS P/ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS Coord Programa Soluciones DIFerentes insumos para capacitaciones, insumos para reuniones, Coord Adopciones insumos para eventos, Ofna Procuraduría insumos para cafetería, Coord Atención a Menores y Adolescentes insumos para eventos y elaboración de alimentos, Ofna Dir Rehabilitación y Asistencia Soc insumos para servicio de café, Coord Programas Alimentarios reposición de fondo revolvente, box lunch, insumo de alimentos, Ofna Dir Alimentación insumos de alimentos, Depto Control Patrimonial insumos de alimentos, Ofna Dir Administrativa comprobación de fondo revolvente, Secretaría Particular insumos para reuniones, Ofna Dir Gral recuperación de fondo revolvente, adquisición de agua embotellada.			
	Recurso Estatal	5,634.99	
INSUMOS ALIMENTICIOS PROG. INSTITUCIONALES SEDIF Hogar Protección Infantil Caminando Juntos recepción de bolillo y pan dulce, carnicería, frutas y verduras, huevo, leche, cereal, cremería, abarrotes, Centro Asistencia y desarrollo Infantil No. 3 compra de pan, abarrotes, frutas y verduras, huevo, pollo, carne, cremería, Coord del Albergue Ramón Rodríguez familiar insumos para elaboración de alimentos, carnes frías, verdura, pollo, huevo, carne.			
	Recurso Estatal	222,441.62	
INSUMOS ALIMENTICIOS PROG INSTITUCIONALES NACIONALES Coord Programas Alimentarios recepción de insumos para desayunos escolares en sus diferentes modalidades.			
	Recurso Estatal	3,771,877.00	
INSUMOS ALIMENTICIOS PROG INSTITUCIONALES NACIONALES Coord Programas Alimentarios recepción de insumos para desayunos escolares en sus diferentes modalidades.			
	Recurso Federal	29,244,934.91	
UTENSILIOS Y ACCESORIOS PARA ALIMENTACION			10,148.34
UTENSILIOS PARA OFICINA Hogar Protección Infantil Caminando Juntos recepción de vaso para licuadora			
	Recurso Estatal	2,758.48	
UTENSILIOS PARA PROG. INSTITUCIONALES SEDIF Hogar Protección Infantil Caminando Juntos recepción de vaso para licuadora			
	Recurso Estatal	2,668.00	
MATERIALES Y ACCESORIOS PARA MANEJO DE ALIMENTOS Hogar Protección Infantil Caminando Juntos recepción de material desechable, encendedores para área de cocina, servilletas de papel, bolsas de estraza, Coord del Albergue Ramón Rodríguez familiar compra de servilletas, compra de desechables, cubrebocas para higiene personal.			
	Recurso Propio	499.96	
MATERIALES Y ACCESORIOS PARA MANEJO DE ALIMENTOS Hogar Protección Infantil Caminando Juntos recepción de material desechable para manejo de alimentos			
	Recurso Estatal	6,980.38	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

III.) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. NO SE PRESENTARON MOVIMIENTOS AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO DURANTE EL PERIODO QUE SE REPORTA.

CUENTA	2021	2022
APORTACIONES	71,312,232.08	71,312,232.08
DONACIONES DE CAPITAL	33,390,532.02	33,390,532.02
MONTO	104,702,764.10	104,702,764.10

Durante el periodo que se reporta no se registran modificaciones al Patrimonio Contribuido.

2. PATRIMONIO GENERADO

Se registra el Ahorro al periodo que se reporta, por la cantidad de \$ 33,311,248.99

CUENTA	2021	2022	MONTO	COMENTARIO
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	91,496.71	33,219,752.28	33,311,248.99	NETO DE LAS VARIACIONES DEL PATRIMONIO GENERADO

Se informa en el Patrimonio Contribuido no se tienen variaciones en el periodo que se reporta, en el apartado 2 de Patrimonio Generado la variación se integra por el resultado de los Ingresos y Egresos del Ejercicio que se reporta.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integra, al 31 de Marzo de 2022, como se muestra a continuación:

CONCEPTO	mar-22	dic-21
Efectivo	89,000.00	16,000.00
Bancos - Tesorería	40,691,601.18	23,046,057.33
Bancos - Dependencias y otros	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0
Fondos con afectación específica	21,382,578.59	30,296.11
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o ad	477,203.76	460,835.17
Otros efectivos y equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes:	62,640,383.53	23,553,188.61

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

2. ADQUISICION DE BIENES MUEBLES

Durante el periodo que se informa, se registraron adquisiciones de bienes por la cantidad de \$84,842.90.

3. CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

Concepto	2022	2021
	MARZO	DICIEMBRE
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	33,219,752.28	91,496.71
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	2,533,183.50	13,118,875.25
Depreciación	2,526,626.10	10,398,949.14
Amortización	6,557.40	392,964.07
Incrementos en las provisiones		2,265,579.91
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		61,382.13
Incremento en cuentas por cobrar		-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 35,752,935.78	\$ 13,210,371.96

Cabe mencionar que la depreciación de los bienes muebles, se realizó a partir de los bienes adquiridos en el ejercicio del 2013 y se está efectuando en forma mensual.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente del 1º. Enero al 31 de
Marzo de 2022.**
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	135,261,776.81
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.46
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.46
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos Presupuestarios No contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	135,261,777.27

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables correspondiente del
1º. Enero al 31 de Marzo de 2022.**

(Cifras en pesos)

1. Total de egresos presupuestarios	95,533,807.06
2. Menos egresos presupuestarios no contables	84,842.90
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	73,289.30
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	11,553.60
2.9 Activos biológicos	0.00
2.10 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	0.00
2.13 Obra pública en bienes propios	0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15 Compra de títulos y valores	0.00
2.16 Concesión de préstamos	0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras análogos	0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	6,593,060.83
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,526,626.10
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	1.17
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	4,066,433.56
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	102,042,024.99

b) NOTAS DE MEMORIA

I.) **Notas al Estado de Situación Financiera**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de Obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato.

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(PESOS)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	NO	APLICA
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al **31 de Marzo** 2022, tasa y vencimiento:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna				
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		NO	APLICA	
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa				

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de Marzo 2022, tasa y vencimiento:

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		NO	APLICA	
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

D. Juicios:

DESCRIPCIÓN	TIPO	IMPORTE
EXP. 47/2020/1. GILDA ELEA DURÁN VALENCIA	Laboral	\$99,713.00
EXP. 1336/2019. BLANCA ROCÍO GARCÍA MORALES	Laboral	\$172,429.05
EXP. 897/2017/1. MÓNICA LIRA NIETO	Laboral	\$350,000.00
MÉDICOS POR CONVENIO DE 1985.	Laboral	\$150,000.00
EXP. 2434/2016/1. DEMANDA LIQUIDACIÓN.	Laboral	\$200,000.00
2273/2016-1 NORMA RODRIGUEZ FAJARDO	Laboral	\$700,000.00
35/2021/1 CLAUDIA MARCELA CALVARIO RAMÍREZ	Laboral	\$385,248.70
EXP.450/2018 PAULINA GARCÍA SANTOS	Civil	\$6,508,400.28
TOTAL		\$8,565,791.03

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(PESOS)

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

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		NO	APLICA

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de marzo 2022, y vencimiento:
(PESOS)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0.00	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		3,417,952.35	

Se actualiza el importe de los bienes en comodato de acuerdo al oficio No. DCP/241/2021 del Departamento de Control Patrimonial.

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		NO	APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al **31 de marzo de 2022** de las cuentas de orden presupuestario:

(PESOS)

A. Ingresos:

	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	566,313,198.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	-452,163,375.57
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	21,111,954.38
Ley de Ingresos Devengada	-5,875,077.74
Ley de Ingresos Recaudada	-129,386,699.07
TOTAL:	0.00

B. Egresos:

	MONTO
Presupuesto de Egresos Aprobado	570,113,198.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-334,399,672.96
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	38,445,587.48
Presupuesto de Egresos Comprometido	-178,625,305.46
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	-95,533,807.06
TOTAL:	0.00

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 3 y 14 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro; sujeto a la normatividad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

2. Panorama Económico y Financiero:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF), dentro del panorama económico y financiero en el que se encuentra inmersa la Entidad, se consideró el **3.0%** de la inflación para el **ejercicio fiscal del 2022**

Para el ejercicio 2022 el SEDIF continuará trabajando en apego a las reglas, circulares, acuerdos y medidas decretadas en 2020 por la contingencia sanitaria del Covid-19, además se acatarán las disposiciones que se decreten en el periodo de 2022 y se implementarán las estrategias pertinentes para la operación de los programas presupuestales.

3. Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente:

El 26 de diciembre de 1985 el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 52) fue publicado el decreto de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

b) Principales cambios en su estructura:

El 23 de agosto de 2013 en el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 42) fue publicada la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, documento que reforma la Ley de creación, misma que entro en vigor el 19 de febrero de 2014.

El 24 de Junio de 2017 en el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 29) fue publicada la Primera Reforma Ley que reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social:

Que dentro de las actividades sustantivas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro se encuentra la atención a la población vulnerable de acuerdo con lo establecido en los artículos 2 y 3 de la Constitución Política del Estado de Querétaro, en relación con el artículo 2 fracciones I, II y III del de la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, y la fracción I del artículo 3 de la ley de Asistencia Social del Estado de Querétaro.

b) Principal actividad:

El 24 de Junio de 2017 en el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 29) fue publicada la Primera Reforma Ley que reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro.

Artículo 2. Son atribuciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro:
I. Promover el bienestar social y prestar, tanto en forma directa como coordinada con los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, servicios de asistencia social,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

con apoyo en las normas que dicte la Secretaría de Salud, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia y el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro;

II. Apoyar el desarrollo de la familia, la comunidad y de los sujetos que de acuerdo con la Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro, necesitan de los servicios que la misma establece;

III. Impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de las niñas, niños y adolescentes; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

IV. Coordinar y apoyar las actividades de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, de conformidad con los convenios que celebre cada municipio con el Sistema Estatal;

V. Promover el fortalecimiento de los valores, a efecto de elevar la calidad de vida de la población en el Estado de Querétaro;

VI. Operar, administrar, construir, rehabilitar, conservar, dar mantenimiento, reparar, demoler y promover la creación de bienes inmuebles destinados a brindar servicios de asistencia social en beneficio de niñas, niños, adolescentes, mujeres, adultos mayores y personas con discapacidad en situación de abandono, desamparo o sin recursos; así como llevar a cabo los servicios relacionados con las actividades mencionadas, en términos de las disposiciones legales aplicables y de acuerdo con el ámbito de su competencia; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

VII. Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de las niñas, niños y adolescentes, así como de los adultos mayores y de las personas con discapacidad; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

VIII. Apoyar, en la medida de la capacidad presupuestaria, las actividades que lleven a cabo las instituciones de asistencia privada cuyo objeto sea la prestación de servicios de asistencia social, sin perjuicio de las atribuciones que al efecto correspondan a otras dependencias;

IX. Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientación social a las niñas, niños y adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad sin recursos y en estado de abandono; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

X. Coadyuvar con la Fiscalía General del Estado de Querétaro en la protección de las niñas, niños y adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17).

XI. Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de sus objetivos y programas, así como los de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, con el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia;

XII. Actuar ante los tribunales del Estado, en todo juicio en que se vean afectados los derechos de niñas, niños, adolescentes, adultos mayores o personas con discapacidad; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

XIII. Implementar los medios de información, orientación y concientización, dirigidos a quienes deseen realizar trámites de adopción en el Estado de Querétaro, sobre la importancia social y jurídica de incorporar a su familia a una niña, niño o adolescente; (Ref. P. O. No. 29, 24-V-17)

XIV. Prestar servicio social a favor de las mujeres que radiquen en el Estado, a efecto de brindar un espacio de reflexión y esparcimiento con herramientas que les permita mejorar su calidad de vida;

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

XV. Administrar los recursos y bienes que integran su patrimonio, pudiendo celebrar para tal efecto, convenios, acuerdos o contratos, con la finalidad de eficientar su manejo y procurar su ampliación;

XVI. Celebrar convenios o contratos para la concertación de acciones de asistencia social con los sectores público, social y privado;

XVII. Proponer al titular del Poder Ejecutivo del Estado, a través de la Secretaría de Gobierno, la emisión o modificación de reglamentos y demás ordenamientos legales que tengan relación con las atribuciones del Sistema; y

XVIII. Las demás que le otorguen la presente Ley y otras disposiciones aplicables.

c) Ejercicio fiscal: 2022

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022.

d) Régimen jurídico.

Es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 3 y 14 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

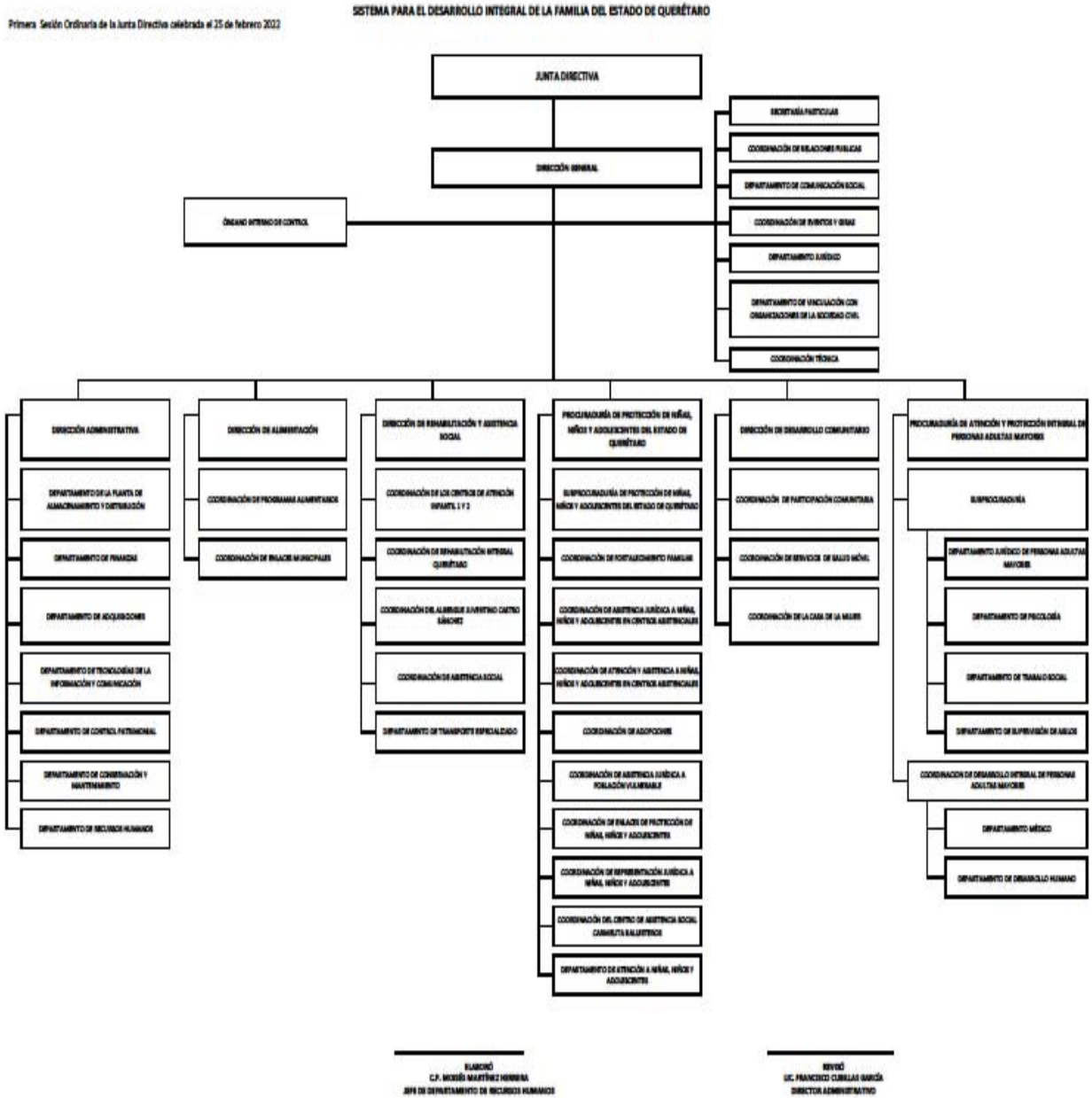
e) Consideraciones fiscales del ente:

Se considera Administración Pública Estatal en General, siendo sus obligaciones las siguientes:

- 1.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- 2.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Servicios Profesionales.
- 3.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Renta de bienes Inmuebles.

f) Estructura Organizacional Básica

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
No aplica al Ente.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. A la fecha se ha observado lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por la CONAC, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. Todos los eventos que afectan económicamente en el SEDIF están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria, o bien a su valor estimado o de avalúo.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF), aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable del ingreso, valuación, dualidad económica y consistencia.

d) Normatividad supletoria.

No se aplica normatividad contable supletoria

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Plan de Implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la calificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera;
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

No aplica implementaciones.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

No aplica

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

e) Beneficios a empleados:

-Se tiene el estudio actuarial donde se determina la provisión para pensiones a largo plazo por un importe de \$ **331,467,271.48**, sin embargo no está registrado contablemente ya que la CONAC no ha emitido la normatividad correspondiente, a continuación se presenta el método de cálculo de la reserva actuarial:

Hipótesis y método de cálculo.

Los supuestos considerados para llevar a cabo la valuación Actuarial, son los relativos al comportamiento de mortalidad, invalidez, rotación de personal y del aspecto económico como son: la tasa de incremento salarial, de carrera salarial, la de interés sobre la inversión de los activos del plan y la de descuento de acuerdo al NIF D-3.

Las hipótesis consideradas en el presente estudio, son las siguientes:

1. Tasa de mortalidad: Experiencia Mexicana Básica (qx básica).
2. Tasa de invalidez: Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS-92)
3. Tasa de rotación Experiencia Automotriz ajustada a la experiencia de la empresa.
4. Tasa de incremento salarial (incluye carrera salarial): 4.10% anual.
5. Tasa de inflación 5.02%
6. Tasa de descuento: 7.15% anual.

Método de cálculo.

El método de cálculo utilizado en el presente estudio es el método conocido como **Crédito Unitario Proyectado**, que consiste en prever una unidad de beneficio por cada unidad de tiempo. La Norma de Información Financiera D-3, indica que el método de cálculo que se utilice corresponda precisamente al utilizado en este estudio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

- Valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

BALANCE ACTUARIAL			
ACTIVO		PASIVO	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	7,722,439.00	PAGOS POR PENSIONES ESTIMADOS DURANTE EL EJERCICIO	9,315,250.33
INCREMENTO DE LA RESERVA AL EJERCICIO 2021	1,592,811.33	VALOR PRESENTE DEL PLAN DE PENSIONES POR SERVICIOS ANTERIORES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	178,352,036.95
VALOR PRESENTE A FUTUROS INCREMENTOS DE LA RESEVA	322,152,021.15	VALOR PRESENTE DEL PLAN DE PENSIONES PAGADERA POR SERVICIOS POSTERIORES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	143,799,984.20
SUMA DE ACTIVO	331,467,271.48	SUMA DE PASIVO	331,467,271.48

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

f) Provisiones:

En proceso de realización de políticas para las cuentas incobrables.

g) Reservas:

No aplica

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:

No aplica

i) Reclasificaciones:

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos:

No aplica

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo:

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

Las tasas de depreciación que, se aplican conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, utilizando el método de Línea Recta, consistente en Costo de Adquisición del Activo depreciable o Amortizable, menos Valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o económica de acuerdo a los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicados en el CONAC el 31 de julio de 2012.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
12.3.2	Viviendas	50	2
12.3.3	Edificio No Habitacionales	30	3.3
12.3.4	Infraestructura	25	4
12.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
12.4.11	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
12.4.12	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
12.4.13	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
12.4.19	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
12.4.21	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
12.4.22	Aparatos Deportivos	5	20
12.4.23	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
12.4.29	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
12.4.31	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
12.4.32	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
12.4.41	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
12.4.42	Carrocerías y Remolques	5	20
12.4.43	Equipo Aeroespacial	5	20
12.4.44	Equipo Ferroviario	5	20
12.4.45	Embarcaciones	5	20
12.4.49	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
12.4.61	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
12.4.62	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
12.4.63	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
12.4.64	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
12.4.65	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
12.4.66	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
12.4.67	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
12.4.69	Otros Equipos	10	10

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
12.4.8	Activos Biológicos		
12.4.8.1	Bovinos	5	20
12.4.8.2	Porcinos	5	20
12.4.8.3	Aves	5	20
12.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
12.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
12.4.8.6	Equinos	5	20
12.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
12.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
12.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

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

No aplica

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

No aplica

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica

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.:

No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

No aplica

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

a) Inversiones en valores:

No aplica

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:
No aplica

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:
No aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica

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:

DESCRIPCION	FONDO	TIPO	RECAUDADO
RECURSOS PROPIOS SEDIF	01G.01	PROPIO	2,809,391.77
RECURSOS PROPIOS DONATIVOS CMIC 2% AL MILLAR	01G.05	PROPIO	3,439.31
CUOTAS DE RECUPERACION 2020	46Q.01	PROPIO	55.46
CUOTAS DE RECUPERACION 2021	47Q.01	PROPIO	13,400.21
CUOTAS DE RECUPERACION 2022	48Q.01	PROPIO	5,073,659.12
TOTAL RECURSO PROPIO:			7,899,945.87

DESCRIPCION	FONDO	TIPO	RECAUDADO
SUBSIDIO GEQ 2018	F18.01	ESTATAL	374.74
SUBSIDIO GEQ 2020	F20.01	ESTATAL	38.93
SUBSIDIO GEQ 2021	F21.01	ESTATAL	11,054,086.94
CUENTA PAGADORA ESTATAL 2021	E21.01	ESTATAL	559,523.23
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) 2020	07T.01	ESTATAL	16.67
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) 2020 (FINIQUITOS)	07T.02	ESTATAL	9.09
CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020 (G.S.)	E20.02	ESTATAL	65,119.85
RECUPERACION DE PENSION ALIMENTICIA	01G.08	ESTATAL	1,997.56
CUENTA PAGADORA ESTATAL 2021 (G.S.)	E21.02	ESTATAL	20,530.67
Ramo 28. Incentivos de Colaboración 2021.	I21.01	ESTATAL	5,095.44
Recurso Estatal 2021	E21.03	ESTATAL	13,544,597.88
SUBSIDIO GEQ 2022	F22.01	ESTATAL	44,037,107.26
	E21.04	ESTATAL	1,818,006.81
	E21.05	ESTATAL	215,331.13
TOTAL RECURSO ESTATAL:			71,321,836.20

DESCRIPCION	FONDO	TIPO	RECAUDADO
RAMO 12. Equipamiento del Centro de Rehabilitación Integral del Estado de Querétaro	V15.01	FEDERAL	50,164,917.00
TOTAL RECURSO FEDERAL:			50,164,917.00

TOTAL DEL RECURSO MARZO 2022:			129,386,699.07
--------------------------------------	--	--	-----------------------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

NOTA: Los recursos estatales y federales son en razón de aportaciones, transferencias y convenios con gobierno estatal y entidades federales.

La recaudación de los recursos propios son en razón de ingresos por ventas de bienes y servicios, rendimientos, donativos en especie y en efectivo.

CUENTA	ID CUENTA	CITRO GASTO	PROGRAMA	FONDO	ENERO	FEBRERO	MARZO
415.1.0.0.1.001	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	303	401000010101	01G.01	389,148.00	389,148.00	389,148.00
417.3.0.0.1.001	INGRESOS SERVICIOS CRIQ	502	401000010401	01G.01	295,000.00	320,000.00	335,000.00
417.3.0.0.1.002	INGRESOS SERVICIOS CAI 1	506	401000010701	01G.01	20,000.00	50,000.00	30,000.00
417.3.0.0.1.003	INGRESOS SERVICIOS CAI 2	507	401000010801	01G.01	20,250.00	35,550.00	22,500.00
417.3.0.0.1.004	INGRESOS SERVICIOS ALBERGUE JUVENTINO CASTRO SANCHEZ	504	401000010601	01G.01	59,000.00	54,700.00	60,750.00
417.3.0.0.1.005	INGRESOS SERVICIOS PEAM (PV)	508	401000010901	01G.01	36,000.00	41,000.00	40,000.00
417.3.0.0.1.006	INGRESOS SERVICIOS TRANSPORTE	509	401000011001	01G.01	23,142.00	23,142.00	23,142.00
417.3.0.0.1.007	INGRESOS SERVICIO CIRR CADEREYTA	510	401000011801	01G.01	20,000.00	30,000.00	30,000.00
417.3.0.0.4.001	INGRESOS CR DESAYUNOS ESCOLARES	402	402000010101	48Q.01	4,092,600.00	4,092,600.00	4,092,600.00
417.3.0.0.4.002	INGRESOS CR COMPLEMENTOS NUTRICIONALES	402	402000010101	48Q.01	12,900.00	12,900.00	12,900.00
421.2.0.0.1.001	APORTACION FAM SOCIAL	303	403000010101	V15.01	16,721,639.00	16,721,639.00	16,721,639.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	E21.03	11,000,000.00	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F21.01	11,000,000.00	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F22.01	0	22,000,000.00	22,000,000.00
				TO TALE	43,689,679.00	43,770,679.00	43,757,679.00

CUENTA	ID CUENTA	CITRO GASTO	PROGRAMA	FONDO	ABRIL	MAYO	JUNIO
415.1.0.0.1.001	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	303	401000010101	01G.01	389,148.00	389,148.00	389,148.00
417.3.0.0.1.001	INGRESOS SERVICIOS CRIQ	502	401000010401	01G.01	370,000.00	370,000.00	370,000.00
417.3.0.0.1.002	INGRESOS SERVICIOS CAI 1	506	401000010701	01G.01	25,000.00	35,000.00	32,000.00
417.3.0.0.1.003	INGRESOS SERVICIOS CAI 2	507	401000010801	01G.01	22,500.00	22,500.00	22,500.00
417.3.0.0.1.004	INGRESOS SERVICIOS ALBERGUE JUVENTINO CASTRO SANCHEZ	504	401000010601	01G.01	62,000.00	56,500.00	53,560.00
417.3.0.0.1.005	INGRESOS SERVICIOS PEAM (PV)	508	401000010901	01G.01	40,000.00	41,000.00	40,000.00
417.3.0.0.1.006	INGRESOS SERVICIOS TRANSPORTE	509	401000011001	01G.01	24,360.00	26,796.00	24,360.00
417.3.0.0.1.007	INGRESOS SERVICIO CIRR CADEREYTA	510	401000011801	01G.01	30,000.00	30,000.00	30,000.00
417.3.0.0.4.001	INGRESOS CR DESAYUNOS ESCOLARES	402	402000010101	48Q.01	4,092,600.00	4,092,600.00	4,092,600.00
417.3.0.0.4.002	INGRESOS CR COMPLEMENTOS NUTRICIONALES	402	402000010101	48Q.01	12,900.00	12,900.00	12,900.00
421.2.0.0.1.001	APORTACION FAM SOCIAL	303	403000010101	V15.01	16,721,639.00	16,721,639.00	16,721,639.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	E21.03	0	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F21.01	0	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F22.01	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
					43,790,147.00	43,798,083.00	43,788,707.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

CUENTA	ID CUENTA	CTRO GASTO	PROGRAMA	FONDO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
415.1.0.0.1.001	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	303	401000010101	01G.01	389,148.00	389,148.00	389,148.00
417.3.0.0.1.001	INGRESOS SERVICIOS CRIQ	502	401000010401	01G.01	250,000.00	240,000.00	37,000.00
417.3.0.0.1.002	INGRESOS SERVICIOS CAI 1	506	401000010701	01G.01	40,000.00	2,000.00	12,000.00
417.3.0.0.1.003	INGRESOS SERVICIOS CAI 2	507	401000010801	01G.01	22,500.00	2,000.00	45,000.00
417.3.0.0.1.004	INGRESOS SERVICIOS ALBERGUE JUVENTINO CASTRO SANCHEZ	504	401000010601	01G.01	56,000.00	54,000.00	54,000.00
417.3.0.0.1.005	INGRESOS SERVICIOS PEAM (PV)	508	401000010901	01G.01	30,000.00	201,000.00	33,000.00
417.3.0.0.1.006	INGRESOS SERVICIOS TRANSPORTE	509	401000011001	01G.01	18,270.00	21,924.00	24,360.00
417.3.0.0.1.007	INGRESOS SERVICIO CIRRE CADEREYTA	510	401000011801	01G.01	25,000.00	25,000.00	30,000.00
417.3.0.0.4.001	INGRESOS CR DESAYUNOS ESCOLARES	402	402000010101	48Q.01	0	0	4,092,600.00
417.3.0.0.4.002	INGRESOS CR COMPLEMENTOS NUTRICIONALES	402	402000010101	48Q.01	12,900.00	12,900.00	12,900.00
421.2.0.0.1.001	APORTACION FAM SOCIAL	303	403000010101	V15.01	16,721,639.00	16,721,639.00	16,721,639.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	E21.03	0	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F21.01	0	0	0
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F22.01	31,400,000.00	31,400,000.00	22,000,000.00
					48,965,457.00	49,069,611.00	43,451,647.00

CUENTA	ID CUENTA	CTRO GASTO	PROGRAMA	FONDO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL ANUAL
415.1.0.0.1.001	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	303	401000010101	01G.01	389,148.00	389,148.00	389,153.00	4,669,781.00
417.3.0.0.1.001	INGRESOS SERVICIOS CRIQ	502	401000010401	01G.01	370,000.00	370,000.00	170,000.00	3,497,000.00
417.3.0.0.1.002	INGRESOS SERVICIOS CAI 1	506	401000010701	01G.01	29,000.00	17,000.00	14,000.00	306,000.00
417.3.0.0.1.003	INGRESOS SERVICIOS CAI 2	507	401000010801	01G.01	22,500.00	22,500.00	22,500.00	282,800.00
417.3.0.0.1.004	INGRESOS SERVICIOS ALBERGUE JUVENTINO CASTRO SANCHEZ	504	401000010601	01G.01	54,000.00	52,000.00	50,000.00	666,510.00
417.3.0.0.1.005	INGRESOS SERVICIOS PEAM (PV)	508	401000010901	01G.01	39,000.00	30,000.00	10,000.00	581,000.00
417.3.0.0.1.006	INGRESOS SERVICIOS TRANSPORTE	509	401000011001	01G.01	28,014.00	23,142.00	12,180.00	272,832.00
417.3.0.0.1.007	INGRESOS SERVICIO CIRRE CADEREYTA	510	401000011801	01G.01	30,000.00	30,000.00	20,000.00	330,000.00
417.3.0.0.4.001	INGRESOS CR DESAYUNOS ESCOLARES	402	402000010101	48Q.01	4,092,600.00	4,092,600.00	4,092,600.00	40,926,000.00
417.3.0.0.4.002	INGRESOS CR COMPLEMENTOS NUTRICIONALES	402	402000010101	48Q.01	12,900.00	12,900.00	12,900.00	154,800.00
421.2.0.0.1.001	APORTACION FAM SOCIAL	303	403000010101	V15.01	16,721,639.00	16,721,640.00	16,721,640.00	200,659,670.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	E21.03	0	0	0	11,000,000.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F21.01	0	0	0	11,000,000.00
422.1.0.0.1.001	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	303	404000010101	F22.01	22,000,000.00	37,700,000.00	37,466,805.00	291,966,805.00
					43,788,801.00	59,460,930.00	58,981,778.00	566,313,198.00

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 periodo igual o menor a 5 años.

No aplica

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.

No aplica

12. Calificaciones otorgadas:

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

No aplica

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 MARZO DE 2022

13. Proceso de mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Manual de Procedimientos de las Direcciones de la Entidad, así como un estudio de mapeo estructural de procedimientos, funciones y de organización de la institución.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14. Información por Segmentos:

No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre:

No existen elementos posteriores al cierre

16. Partes Relacionadas:

En los Estados Financieros y en las notas a los mismos, no existen partes relacionadas significativas que impliquen influencia en una toma de decisiones.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

Se observa en los estados financieros de la Entidad.

Lic. Oscar Adrián Gómez Niembro
Director General

Lic. Francisco Cubillas García
Director Administrativo

C.P. Gloria Gutiérrez Hurtado
Jefa del Dpto. de Finanzas

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