

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE  
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN DE LOS LAGOS DIF  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE DESGLOSE  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

I. NOTAS AL ESTADO FINANCIERO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

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

Concepto	2023	2022
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	155,441.31	60,051.64
Fondos de Afectación específica	20,824.54	20,824.54

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible en efectivo proveniente de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios otorgados por el DIF, así mismo saldo de bancos debidamente conciliados con los estados de cuenta de la institución bancaria BanBajío.

En lo que se refiere a la cuenta de Fondos de Afectación específica, el saldo corresponde a administraciones anteriores del cuál se desconoce su origen.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Concepto	2023	2022
Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00
Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo	16,592.00	16,592.00
Préstamos otorgados a corto plazo	21,066.00	21,066.00
Otros derechos a recibir, efectivos y equivalentes a corto plazo	2,622.28	2,322.28

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

Los saldos de Deudores por Anticipos de tesorería a corto plazo, el saldo corresponde a administraciones anteriores de los cuales no se tiene información ni su origen.

### Otros derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan el subsidio al salario acreditado contra las retenciones de ISR de sueldos y salarios de acuerdo con la normatividad emitida por el SAT.

### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### BIENES MUEBLES E INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

#### BIENES MUEBLES

Concepto	2023	2022
Mobiliario y equipo de administración	568,757.55	439,008.62
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	28,403.76	28,403.76
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,177,810.15	1,138,781.79
Maquinaria, otros equipos y herramientas	297,048.78	297,048.78

Su saldo representa los bienes muebles adquiridos para el equipamiento del comedor asistencial, adquisición de equipo de cómputo.

De acuerdo con las normas de contabilidad gubernamental, la inversión en muebles, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición.

#### Otros Activos

A la fecha de estas notas, no se cuenta con otro tipo de activos.

### II.- PASIVO

Se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

#### PASIVO CIRCULANTE

Concepto	2023	2022
Contribuciones por pagar a corto plazo	73,933.71	24,941.63
Otras cuentas por pagar a corto plazo	562.84	562.84

En el pasivo circulante se registran los bienes o servicios que se contratan para su pago a un plazo mayor de 12 meses, conforme lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el Plan de Cuentas y Clasificadores de los ingresos.

### III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos provienen de ingresos propios, participaciones y aportaciones son los recursos que transfiere el ayuntamiento como subsidio mensual, así mismo por convenios gestionados por los promotores de programas sociales con el DIF JALISCO.

Concepto	2023	2022
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARA ESTATALES	282,927.99	356,421.15
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	6,840,000.00	6,600,000.00
CONVENIOS DERIVADOS DE RECURSOS ESTATALES	697,149.61	626,462.71

#### Gastos y Otras Pérdidas

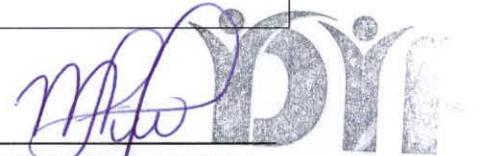
Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, del ayuntamiento con la finalidad de cumplir con el Programa Operativo Anual, conforme lo establecido por le Ley General de Contabilidad Gubernamental, Plan de Cuentas y Clasificadores del presupuesto de egresos.

Concepto	2023	2022
SERVICIOS PERSONALES	3,809,403.33	3,802,471.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,273,743.05	1,678,171.06
SERVICIOS GENERALES	1,206,767.77	1,169,556.58
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES	944,427.69	819,569.89
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	303,400.00	253,300.00



C. LAURA MARQUEZ GUILLEN

PRESIDENTA SISTEMA DIF SAN  
JUAN DE LOS LAGOS



C. LAURA MARIELA DE ANDA MARQUEZ  
EL BIENESTAR DE LAS FAMILIAS  
SAN JUAN DE LOS LAGOS

DIRECTORA SISTEMA DIF SAN JUAN  
DE LOS LAGOS



A S E J 2 0 2 3 - 1 7 - 1 7 - 0 7 - 2 0 2 4 - 1

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