

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE BADIRAGUATO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

	2022	2021
Bancos/Tesorería	678,892.17	184,405.34

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

	2022	2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	37,800.34	36,249.12

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	269,709.30	223,345.78
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	127,912.39	127,912.39
Vehículos y Equipo de Transporte	722,000.00	192,579.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,445.00	8,900.00

6) Estimaciones y Deterioros

	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	324,966.34	148,492.74

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.06	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,254.00	-0.01
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	299,263.23	-46,622.48
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,809.63	4,814.60

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

	2022	2021
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	23.20	0.00
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.02
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	4,590,000.00	5,391,948.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,105,084.61	1,907,631.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	392,916.92	566,878.48
Seguridad Social	255,200.55	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	64,989.20	700.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	330,968.28	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	147,163.56	150,631.72
Alimentos y Utensilios	162,034.35	382,042.06
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,702.09	31,587.76
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,530.56	17,073.46
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	273,000.79	819,303.40
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	33,583.16	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	88,694.01	132,494.33
Servicios Básicos	66,026.76	60,807.40
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	71,480.85	111,754.40
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,080.48	30,213.70
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	135,128.53	458,076.57
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,992.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	6,496.00	1,136.00
Servicios Oficiales	28,743.11	155,150.94
Otros Servicios Generales	35,718.41	9,077.00
Ayudas Sociales a Personas	105,018.79	497,039.48

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	760,893.22	760,893.22
Aportaciones	760,893.22	760,893.22
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	439,750.61	55,665.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	624,567.31	446,967.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	484,446.00	100,338.67
Revalúos	27,286.20	27,286.20
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-71,947.30	-71,959.50

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	678,892.17	184,405.34

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2022	2021
Bienes Muebles		585,329.52
Mobiliario y Equipo de Administración		46,363.52
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		529,421.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		9,545.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	624,567.31	446,967.39

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	4,590,023.20
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	4,590,023.20

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

DUNIA ESMERALDA OCHOA QUIROZ

DIRECTOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	4,465,454.80
2. Menos egresos presupuestarios no contables	55,908.52
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	46,363.52
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo 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	9,545.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 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 Otros 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 Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	-62,993.27
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-62,993.27
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	4,346,553.01

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

DUNIA ESMERALDA OCHOA QUIROZ

DIRECTOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7111	Valores en Custodia	17,135.88
7631	BIENES EN COMODATO	20.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	6,724,966.34
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,907,411.08
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	352,100.46
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,254.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	4,461,200.80

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7121	Custodia de Valores	17,135.88
7641	COMODATO DE BIENES	20.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,134,943.14
8150	Ley de Ingresos Recaudada	4,590,023.20
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,724,966.34

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

DUNIA ESMERALDA OCHOA QUIROZ

DIRECTOR