

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, GTO. 2022

Notas de Desglose y Memoria

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2022

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
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	ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion Lg Conciliacion Eg	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN): <u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTARIAS</u>

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


Lic Francisco Lara González
Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.


C.P. Rosalina Anaya Guerrero
Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

EST-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Top	2022	2021	2020	2019	Característica
1114	Inversiones Tempranas (Etapa 3 Ingres)	0.00						
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00						
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00						
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00						

EST-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Top	2022	2021	2020	2019	Característica
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	33,278.42		0.00	0.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	214,922.77		0.00	0.00	0.00	0.00	

EST-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Top	A 90 Días	A 180 Días	A 360 Días	* 360 Días	Característica
1125	Deudores Diveros por Cobrar a Corto Plazo	20,574.38		0.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Deudores por Anticipo de la Inversión a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Presupuestos Otorgados a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Maquinaria 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	

EST-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERMINOS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Comencia de la Adquisición	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	313,917.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	313,917.00				
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				

EST-05 ALIENACIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Comercialización de Adquisición	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Alienaciones	0.00			
1151	Alienación de Materias y Suministros de Consumo	0.00			

EST-06 INDICADORES, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Provisiones, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00		

EST-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

EST-08 BIENES INMUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Estado	Tasas Aplicadas	Criterios
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00		
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	2,536,248.68	0.00	0.00	0.00		
1241	Maquinaria y Equipo de Administración	871,281.44	0.00	0.00	0.00		
1242	Maquinaria y Equipo Educativo, Científico y Recreativo	176,733.62	0.00	0.00	0.00		
1243	Equipo e Insumos de Laboratorio y de Laboratorio	6,526.00	0.00	0.00	0.00		
1244	Equipo de Transporte	1,326,183.60	0.00	0.00	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos e Herramientas	143,559.62	0.00	0.00	0.00		
1247	Colectores, Ocos de Aire y Otros Valores	0.00	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00		

EST-09 INVENTARIOS Y DIFERENCIAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Estado	Tasas Aplicadas	Criterios
1250	Activos Intangibles	144,514.42	0.00	0.00	0.00		
1251	Software	144,514.42	0.00	0.00	0.00		

1292	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1293	Concesiones y Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1294	Licencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1296	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1271	Estudios, Permisos y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1272	Debitos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1273	Cuentas Pagadas por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-16 ESTIMACIONES Y DEFERIMENTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cuentas	Monto	Características
1160	Estimación por Pólizas o Deferimiento de Activos Circulantes	0.00			
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Defectos o Racha Efectiva e Equivalencia	0.00			
1162	Estimador por Defectos de Inventario	0.00			

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cuentas	Monto	Características
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-13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilitación de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	493,211.54	493,211.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Prestados por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,851.54	5,851.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Otras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	249,720.00	249,720.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	225,837.48	225,837.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	2,322.52	2,322.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratos por Otras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00

ESF-15 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

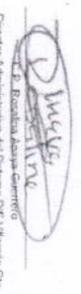
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cuentas	Monto	Características
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía no Administrada a Corto Plazo	0.00			
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00			
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00			
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00			
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Comisos Analógicos a Corto Plazo	0.00			
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía no Administrada a Corto Plazo	0.00			
2166	Valores y Bienes de Terceros en Garantía a Corto Plazo	0.00			
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía no Administrada 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 Comisos Analógicos a Largo Plazo	0.00			
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía no Administrada a Largo Plazo	0.00			
2256	Valores y Bienes de Terceros en Garantía a Largo Plazo	0.00			

ESF-18 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cuentas	Monto	Características
2199	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			

El/los prestado/s de feald verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Lic. Francisco José Góchez
 Director General del Sistema DF - Viallagua, Gto.


 Lic. Rosalva Juarez Guerrero
 Director Administrativo del Sistema DF - Viallagua, Gto.

Notas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características Significativas
4100	INGRESOS DE GESTION	6,542,052.01	
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 Normas 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	0.00	
4119	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4120	Otros Impuestos	0.00	
4121	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4122	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4123	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4124	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4129	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4130	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4140	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	
4141	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4143	Derechos por el Uso, Goca, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4144	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4145	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	
4150	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4151	Otros Derechos	0.00	
4154	Productos	0.00	
4160	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	
4161	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4162	Aprovechamientos	0.00	
4163	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4164	Multas	0.00	
4165	Indemnizaciones	0.00	
4166	Rentimientos	0.00	
4168	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4169	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	
4170	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4171	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4172	Otros Aprovechamientos	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,542,052.01	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	550,027.25	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	

4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras	0.00	
4177	No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	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 Organos Autonomos	0.00	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,915,399.92	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	108,490.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	108,490.00	
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	13,806,909.92	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	13,806,909.92	
4223	Sucesidos 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	Naturaliza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
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		
4330	Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Diminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Distribución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Beneficiaciones y Desouentos 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	0.00		

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	CASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,627,561.34	100%	
5100	CASTOS DE FUNCIONAMIENTO	12,770,090.97	100%	
5110	Servicios Personales	9,643,602.28	77%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,281,576.99	41%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	800,537.02	6%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,327,596.89	10%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otros Prestaciones Sociales y Económicas	2,433,892.39	19%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	

5120	Materiales y Suministros	1,271,087.76	10%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	213,672.24	2%
5122	Alimentos y Utensilios	118,954.58	1%
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	125,707.55	1%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	192,000.00	2%
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	567,941.71	4%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	21,998.98	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	30,802.70	0%
5130	Servicios Generales	1,655,400.93	13%
5131	Servicios Básicos	127,130.35	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,050.00	0%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	72,144.79	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	355,952.97	3%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,480.00	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	60.01	0%
5138	Servicios Oficiales	959,765.81	8%
5139	Otros Servicios Generales	133,899.00	1%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,857,470.37	46%
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	5,857,470.37	46%
5241	Ayudas Sociales a Personas	5,857,470.37	46%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	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 Fideicomisos, 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	Convencios	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 Publica	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Publica Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Publica Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Publica	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Publica 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 Intermedarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Acreedores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
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	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	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 Materias y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5560	Otros Gastos	0.00	0%
5590	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5591	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5592	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5593	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5594	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5595	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5596	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5597	Diferencias por Reestructuración de Deuda Publica Negativas	0.00	0%
5598	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Publica 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. Francisco José Ochoa
 Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.

C.P. Rosalva Araya Guerrero
 Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, GTO. 2022

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

Ejercicio: 2022

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
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)	1,829,890.59	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,373,384.63	
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.


 Lc. Francisco Lara González
 Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.


 C.P. Rosalina Anaya Guerrero
 Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, GTO. 2022

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

Ejercicio: 2022

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2022	2021
1111	Efectivo	3,973.02	3,943.02
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	413,167.07	64,228.63
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	417,140.09	68,171.65

EFE-02 ADO. 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	2,536,349.68	86,603.01
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	871,281.44	65,025.01
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	176,733.62	14,988.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,590.00	6,590.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,336,185.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	145,559.62	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	144,814.42	0.00
1251	Software	144,814.42	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	2,681,164.10	86,603.01

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2022	2021
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,829,890.59	1,450,122.34

(*) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda publica	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda publica	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Publica Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda publica	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Publica 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 Intermedarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financeros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciacion de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciacion de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciacion de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biologicos	0.00	0.00
5517	Amortizacion de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminucion de Bienes por perdida, 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	Disminucion de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminucion de Inventarios de Mercancias para Venta	0.00	0.00
5532	Disminucion de Inventarios de Mercancias Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminucion de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produccion	0.00	0.00
5534	Disminucion de Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5535	Disminucion de Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	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 y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posicion Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversion Publica no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operacion	0.00	0.00
2111	Provisiones capitulo 1000	0.00	0.00



2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(1) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Ingresos Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produc	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Distribución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Otendidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Utilidades por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	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
1124	Ingresos 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
1122		0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	1,829,890.59	1,450,122.34

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


 Lic. Francisco Lara González
 Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.


 G.P. Rosalinda Anaya Guerrero
 Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, GTO. 2022
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	20,462,220.93
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
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	
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)	20,462,220.93

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


 Lic. Francisco Lara González
 Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.


 C.P. Rosalina Anaya Guerrero
 Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE VILLAGRAN, GTO. 2022

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios 18,745,777.44

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		0.00
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	0.00
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	0.00
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 Presupuestarios		0.00
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	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) 18,745,777.44

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

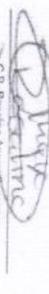

Lic. Francisco Lara González
Director General del Sistema DIF Villagrán, Gto.


C-P Rosalva Anaya Guerrero
Director Administrativo del Sistema DIF Villagrán, Gto.

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Contable	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0	0	0	0	0			
7100	Valores en Contable	0	0	0	0	0			
7120	Cuota de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Instrumentos de Crédito: Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Prestamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	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	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	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	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	0.00			
7230	Emisiónes Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suprogión de Contratos de Prestación y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suprogión de Contratos de Prestación y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7280	Contratos de Prestación y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales: Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales: Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fuerzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fuerzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fuerzas Obligatorias para Responder Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fuerzas Obligatorias del Gobierno para Responder Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediana Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediana Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Ejecución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	134,196,781	0	134,196,781	0			
8110	Ley de Ingresos Estimada	16,127,981.81	0.00	0.00	16,127,981.81	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	16,127,981.81	22,197,238.32	7,604,817.40	1,524,800.89	5,869,190.86			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	7,489,953.40	1,620,853.39	5,869,100.01	0.00			
8140	Ley de Ingresos Derivada	0.00	20,688,738.93	20,688,738.93	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	114,864.00	20,577,004.93	20,462,230.93	16,127,981.82			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	16,127,981.82	0.00	0.00	16,127,981.82	0.00			
8220	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	7,375,540.32	20,197,011.52	3,306,510.62	5,869,190.86			
8230	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	20,224,844.24	20,224,844.24	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	18,745,524.54	18,745,524.54	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	18,745,524.54	18,239,928.22	5,849.22	0.00			
			18,726,696.86	51,974.90	18,694,721.98				

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


 Lic. Francisco Lara González
 Director General del Sistema CDF Villagrán, Gto.


 C.D. Rosalva Alejandra Cisneros
 Director Administrativo del Sistema CDF Villagrán, Gto.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.
CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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:

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

La Agricultura: Es la principal actividad económica. Su desarrollo se basa en la existencia de grandes planicies, que se benefician con el riesgo proveniente de las presas de Solis, pero también cuenta con numerosos pozos que auxilian la labor de regadío. Dentro de la estructura de producción agrícola municipal, se destacan por su superficie cosechada, el trigo, sorgo, cebada y maíz.

Ganadería: El importante recurso de los recursos agrícolas ha limitado, en cierta forma, el crecimiento de la ganadería.

Industria: El municipio se beneficia y tiene un auge debido a su posición en el corredor industrial mexicana

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

Este Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Villagrán, Gto. Inicio el Ejercicio Fiscal del 2022 con un presupuesto de \$16,127,981.81 lo cual representa un presupuesto austero, ya que sus necesidades reales son mayores, considerando que la población del Municipio se encuentra en un estado de vulnerabilidad alto y las necesidades de la población son muchas.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Decreto de Creación Publicado en el Periódico Oficial del Gobierno libre y Soberano del Estado de Guanajuato No. 65 de fecha 12 de Agosto del 1988, aprobado en sesión ordinaria de fecha 12 de agosto de

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.
CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

1987, en sesión ordinaria número 10 de fecha 28 del mes de enero del año 2010, se aprobó el reglamento y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 12 de Agosto del 1988

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).
Se ha mantenido la misma estructura, sin cambios importantes

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

-Asegurar la atención permanente de la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social dentro de los programas básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Guanajuato, conforme las normas establecidas a nivel nacional y estatal;

-Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del municipio;

-Fomentar la educación escolar y extraescolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez;

-Coordinar todas las tareas que en materia de asistencia social realicen otras instituciones del mismo municipio;

-Proporcionar la creación de establecimientos de asistencia social en beneficio de menores en estado de abandono, de ancianos y de los minusválidos sin recursos;

-Prestar servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores, ancianos y minusválidos sin recursos;

-Procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del Sistema Municipal y los que lleve a cabo el DIF Estatal a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, encaminados a la obtención del bienestar social; y

-Los demás que le encomiende las leyes.

b) Principal actividad.

Promover el bienestar social y brindar servicios integrales de asistencia social.

c) Ejercicio fiscal (mencionar por ejemplo: enero a diciembre de 2015).
Enero a Diciembre del 2022

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.
CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).

Jurídico: Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio.

Fiscal: Personas morales con fines no lucrativo

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

-Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo , 110 y 113 de Ley del Impuesto sobre la renta.

-Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta

IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

-Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme al artículo 1 de la Ley de Hacienda para el Estado de Guanajuato.

IMPUESTO LOCAL CEDULAR

-Retenedor por los pagos efectuados por servicios personales independientes conforme al artículo 9,13 y 16 de la Ley de Hacienda para el Estado de Guanajuato.

f) Estructura organizacional básica.

*Anexar organigrama de la entidad.

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

No se tienen Fideicomisos

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. Las bases que se tomaron para la preparación de los estados financieros del presente periodo son conforme a la Normatividad emitida a la fecha por el Consejo Nacional de Armonización Contable, Constitución Política para el Estado de Guanajuato, Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.
CORRESPONDIENTE AL 30 DE DICIEMBRE 2022

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.

c) Postulados básicos.

Los Emitidos por el CONAC:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia


 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).

Las permitidas por la Normatividad del CONAC

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:
No aplica.

*Plan de implementación:
No aplica.

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

No aplica.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.

CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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:

A lo largo de la historia de este ente, no se ha utilizado ningún método para la actualización del valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

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

Durante el periodo, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.

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

No se tienen acciones de algún otro ente

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:

No se tienen otro tipo de reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente.

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

No se cuenta con Provisiones.

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

No se cuenta con 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:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.
CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

En el Periodo no se tienen cambios en políticas contables.

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

No existen reclasificaciones importantes

j) Depuración y cancelación de saldos:

No existen cancelaciones importantes

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

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

No se tienen Activos en moneda extranjera

b) Pasivos en moneda extranjera:

No se tienen Pasivos en moneda extranjera

c) Posición en moneda extranjera:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

d) Tipo de cambio:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

e) Equivalente en moneda nacional:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

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:

Nombre del Ente Público

Debe mostrar la siguiente información:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
VILLAGRAN, GTO.

CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

Los porcentajes tomados para la depreciación de los activos fijos son los establecidos dentro de la normatividad emitida a la fecha por el CONAC

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 se tienen este tipo de Gasto

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

No se tienen inversiones de este tipo

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

No se capitaliza.

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 se tienen este tipo de Contingencias

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

No se han realizado este tipo de operaciones

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

Se les da el mantenimiento y uso más óptimo

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

a) Inversiones en valores:

No se tienen ese tipo de inversiones

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No se tienen relación con otro tipo de Organismos