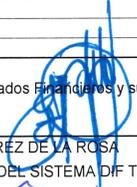


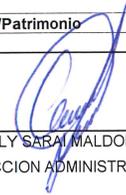
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,942,560	10,589,490	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	145,553	397,998
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	406,939	243,695	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	5,000	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	9,354,499	10,838,185	Total de Pasivos Circulantes	145,553	397,998
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,889,082	4,292,244	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	-1,412,614	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	145,553	397,998
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	3,491,468	2,894,630	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	12,845,967	13,732,816	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	102,685	102,685
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	102,685	102,685
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	12,597,730	13,232,132
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-634,403	5,902,599
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,230,920	7,328,321
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,212	1,212
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	12,700,415	13,334,817
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	12,845,967	13,732,816

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

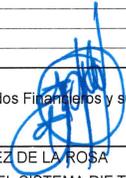

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Agosto de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	7,106,864	10,589,490	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	136,768	397,998
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,973,215	243,695	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	5,000	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	9,085,079	10,838,185	Total de Pasivos Circulantes	136,768	397,998
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,889,082	4,292,244	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	-1,412,614	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	136,768	397,998
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	3,491,468	2,894,630	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	102,685	102,685
Total del Activo	12,576,548	13,732,816	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	102,685	102,685
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	12,337,094	13,232,132
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-895,038	5,902,599
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,230,920	7,328,321
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,212	1,212
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	12,439,779	13,334,817
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	12,576,548	13,732,816

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

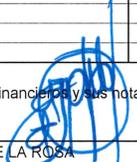

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Julio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,940,532	10,589,490	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,385	397,998
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,338,378	243,695	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	5,000	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	14,283,910	10,838,185	Total de Pasivos Circulantes	222,385	397,998
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,619,729	4,292,244	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	-1,412,614	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	3,222,115	2,894,630	Total del Pasivo	222,385	397,998
Total del Activo	17,506,025	13,732,816	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	102,685	102,685
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	102,685	102,685
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	17,180,955	13,232,132
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,948,823	5,902,599
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,230,920	7,328,321
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,212	1,212
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	17,283,640	13,334,817
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	17,506,025	13,732,816

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	1,933,015	2,174,136
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,933,015	2,174,136
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	35,476,900	33,491,750
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	35,476,900	33,491,750
Otros Ingresos y Beneficios	954,762	12,249
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	954,762	12,249
Total de Ingresos y Otros Beneficios	38,364,677	35,678,135
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	37,392,746	27,475,491
Servicios Personales	28,704,945	19,744,641
Materiales y Suministros	4,688,829	4,731,278
Servicios Generales	3,998,972	2,999,572
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,604,021	1,657,551
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	1,604,021	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,312	642,494
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	642,494
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	2,312	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	38,999,079	29,775,536
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-634,403	5,902,599

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

JESSICA RAMIREZ DE LINDESA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SABA MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	1,738,242	2,174,136
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,738,242	2,174,136
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,063,166	33,491,750
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,063,166	33,491,750
Otros Ingresos y Beneficios	954,508	12,249
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	954,508	12,249
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,755,916	35,678,135
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	33,081,212	27,475,491
Servicios Personales	25,210,086	19,744,641
Materiales y Suministros	4,229,884	4,731,278
Servicios Generales	3,641,243	2,999,572
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,567,429	1,657,551
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	1,567,429	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,312	642,494
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	642,494
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	2,312	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	34,650,954	29,775,536
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-895,038	5,902,599

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

JESSICA RAMÍREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	1,482,372	2,174,136
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,482,372	2,174,136
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,063,166	33,491,750
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,063,166	33,491,750
Otros Ingresos y Beneficios	918,788	12,249
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	918,788	12,249
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,464,325	35,678,135
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	28,530,911	27,475,491
Servicios Personales	21,864,419	19,744,641
Materiales y Suministros	3,567,226	4,731,278
Servicios Generales	3,099,267	2,999,572
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	982,279	1,657,551
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	982,279	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,312	642,494
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	642,494
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	2,312	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	29,515,502	29,775,536
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,948,823	5,902,599

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	102,685				102,685
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	102,685	0	0	0	102,685
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		7,329,533	5,902,599		13,232,132
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,902,599	0	5,902,599
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,328,321	0	0	7,328,321
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,212	0	0	1,212
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	102,685	7,329,533	5,902,599	0	13,334,817
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		5,902,599	-6,537,002		-634,403
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-634,403	0	-634,403
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,902,599	-5,902,599	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	102,685	13,232,132	-634,403	0	12,700,415

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SARAT MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF T

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	102,685				102,685
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	102,685	0	0	0	102,685
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		7,329,533	5,902,599		13,232,132
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,902,599	0	5,902,599
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,328,321	0	0	7,328,321
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,212	0	0	1,212
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	102,685	7,329,533	5,902,599	0	13,334,817
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		5,902,599	-6,797,637		-895,038
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-895,038	0	-895,038
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,902,599	-5,902,599	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	102,685	13,232,132	-895,038	0	12,439,779

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAJ MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF T


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	102,685				102,685
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	102,685	0	0	0	102,685
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		7,329,533	5,902,599		13,232,132
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,902,599	0	5,902,599
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,328,321	0	0	7,328,321
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,212	0	0	1,212
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	102,685	7,329,533	5,902,599	0	13,334,817
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		5,902,599	-1,953,776		3,948,823
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,948,823	0	3,948,823
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,902,599	-5,902,599	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	102,685	13,232,132	3,948,823	0	17,283,640

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF T


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,646,930	760,082
Activo Circulante	1,646,930	163,244
Efectivo y Equivalentes	1,646,930	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	163,244
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	596,838
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	596,838
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	252,446
Pasivo Circulante	0	252,446
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	252,446
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,902,599	6,537,002
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,902,599	6,537,002
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	6,537,002
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,902,599	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

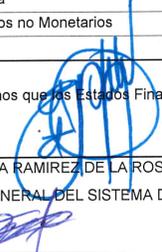
GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,482,626	2,326,358
Activo Circulante	3,482,626	1,729,520
Efectivo y Equivalentes	3,482,626	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,729,520
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	596,838
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	596,838
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	261,230
Pasivo Circulante	0	261,230
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	261,230
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,902,599	6,797,637
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,902,599	6,797,637
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	6,797,637
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,902,599	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,648,958	5,422,168
Activo Circulante	1,648,958	5,094,683
Efectivo y Equivalentes	1,648,958	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	5,094,683
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	327,485
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	327,485
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	175,614
Pasivo Circulante	0	175,614
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	175,614
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,902,599	1,953,776
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,902,599	1,953,776
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	1,953,776
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,902,599	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	38,364,677	38,013,183
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,887,777	2,186,385
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	35,476,900	33,491,750
Otros Orígenes de Operación	0	2,335,048
Aplicación	39,414,769	29,079,182
Servicios Personales	28,704,945	19,744,641
Materiales y Suministros	4,688,829	4,722,659
Servicios Generales	3,998,972	2,954,330
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	1,604,021	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	418,002	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,050,092	8,934,001
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	596,838	1,763,212
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	596,838	1,763,212
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-596,838	-1,763,212
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,646,930	7,170,790
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,589,490	3,418,700
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,942,560	10,589,490

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

 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	32,152,815	38,013,183
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,692,750	2,186,385
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	29,460,065	33,491,750
Otros Orígenes de Operación	0	2,335,048
Aplicación	35,038,603	29,079,182
Servicios Personales	25,210,086	19,744,641
Materiales y Suministros	4,229,884	4,722,659
Servicios Generales	3,641,243	2,954,330
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	1,567,429	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	389,961	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,885,788	8,934,001
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	596,838	1,763,212
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	596,838	1,763,212
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-596,838	-1,763,212
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,482,626	7,170,790
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,589,490	3,418,700
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,106,864	10,589,490

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

 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	28,505,627	38,013,183
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,401,159	2,186,385
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	26,104,468	33,491,750
Otros Orígenes de Operación	0	2,335,048
Aplicación	29,827,101	29,079,182
Servicios Personales	21,864,419	19,744,641
Materiales y Suministros	3,495,448	4,722,659
Servicios Generales	3,099,267	2,954,330
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	982,279	1,657,551
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	385,688	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,321,473	8,934,001
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	327,485	1,763,212
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	327,485	1,763,212
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-327,485	-1,763,212
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,648,958	7,170,790
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,589,490	3,418,700
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,940,532	10,589,490

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	13,732,816	67,814,321	68,970,588	12,576,548	-1,156,268
Activo Circulante	10,838,185	67,217,483	68,970,588	9,085,079	-1,753,106
Efectivo y Equivalentes	10,589,490	32,361,068	35,843,694	7,106,864	-3,482,626
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243,695	34,856,415	33,126,895	1,973,215	1,729,520
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	0	0	5,000	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2,894,630	596,838	0	3,491,468	596,838
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,292,244	596,838	0	4,889,082	596,838
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	0	0	-1,412,614	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	13,732,816	63,437,197	59,663,988	17,506,025	3,773,209
Activo Circulante	10,838,185	63,109,712	59,663,988	14,283,910	3,445,724
Efectivo y Equivalentes	10,589,490	28,685,440	30,334,398	8,940,532	-1,648,958
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243,695	34,424,272	29,329,589	5,338,378	5,094,683
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	0	0	5,000	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2,894,630	327,485	0	3,222,115	327,485
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,292,244	327,485	0	4,619,729	327,485
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	0	0	-1,412,614	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	13,732,816	78,805,733	79,692,581	12,845,967	-886,848
Activo Circulante	10,838,185	78,208,895	79,692,581	9,354,499	-1,483,686
Efectivo y Equivalentes	10,589,490	38,581,136	40,228,066	8,942,560	-1,646,930
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243,695	39,627,759	39,464,515	406,939	163,244
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000	0	0	5,000	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	2,894,630	596,838	0	3,491,468	596,838
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,292,244	596,838	0	4,889,082	596,838
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,412,614	0	0	-1,412,614	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

JESSICA RAMÍREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

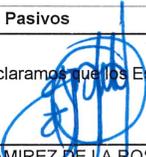
GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Julio de 2023
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	397,998	222,385
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			397,998	222,385

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

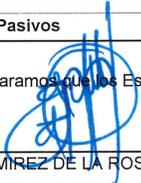

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2023
 (Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	397,998	136,768
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			397,998	136,768

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

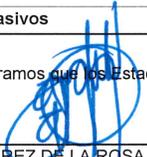

 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF

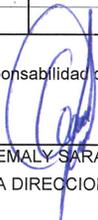

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	397,998	145,553
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			397,998	145,553

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


 JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
 DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE QUINTANA ROO

Informe sobre Pasivos Contingentes al 31/jul./2023

Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y Hora de Impresión | 08/nov./2023
09:32 a. m.

“En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:”

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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



JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA

DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM



JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO

ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



GEMALY SARA MALDONADO CRUZ

DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE QUINTANA ROO

Informe sobre Pasivos Contingentes al 31/ago./2023

Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 08/nov./2023
09:32 a. m.

“En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:”

SIN INFORMACIÓN QUE
REVELAR

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



JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA

DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM



JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO

ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD



GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ

DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA
DEL SISTEMA DIF TULUM



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE QUINTANA ROO

Informe sobre Pasivos Contingentes al 30/sep./2023

Usr: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 08/nov./2023
09:33 a. m.

“En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:”

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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



JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA

DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM



JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO

ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ

DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DE TULUM



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Notas a los Estados Financieros Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 (Miles de Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, con los siguientes apartados:

- I. Notas de Desglose
- II. Notas de Memoria (cuentas de orden)
- III. Notas de Gestión Administrativa

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto 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 particulares.

I.- NOTAS DE DESGLOSE NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes:

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Concepto	2023	2022
Bancos/Tesorería		
Cuenta HSBC 4045746369 Estatal	355	370
Cuenta HSBC 4045746377 Propio	381	4,744
Cuenta BBVA 0118908222 Propio	6,371	5,476
Total	7,107	10,590

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Concentra los derechos a favor del DIF Tulum por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos en el ejercicio 2023 asciende a la cantidad de \$369 miles de pesos.

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	369	692
Total	369	692

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	369
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Gasto pendiente de comprobar	68
Beatriz Efigenia Barragán Sánchez	10
Priscila Vianey Rosas Loya	7
Claudia Esther Moguel Riveroll	7
Yesly Gabriela Sansores Castro	4
Genny Yasmín Maza Sánchez	4
Elena Stepanenko Gutiérrez	3
Gloria Elva Balam Chan	3
Leydi Selene Caballero Suarez	2
Rosalina Estrada Ramírez	2
JORGE ARTURO ARCHI	4
LIDIA SELENE ARENAS MARTINEZ	2
Jose Guadalupe Pereira Navarro	2
RICARDO SAMUEL COLLI HERNANDEZ	1
AMBAR IVONNE GAMBOA CEBALLOS	3
CHRISTEL RUBI KOH SEL	2
BENIGNO UC TEC	2
JOSE ALEJANDRO MIS KOH	2
SIXTO ROBERTO RUIZ BLANCO	4
PABLO CESAR SANTIAGO BORBONIO	2
Otros	2
Deudores Diversos	178



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



María Teresa Arana Sánchez	50
Yesly Gabriela Sansores Castro	9
LIDIA SELENE ARENAS MARTINEZ	112
JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO	7
Deudores Diversos	123
Adriana Maricela Coot Puc	8
Jorge Arturo Archi Dzul	7
Flor Jazmin Hau Chan	15
Luis Felipe Pineda Beltran	10
Astrid Sinai Suarez Chulim	15
Melissa Zugeidy Petul Puc	10
Karina Guadalupe Coba Tuk	15
Cristian Eduardo Kanxoc	10
Gemaly Sarai Maldonado Cruz	5
Eydi Selene Nieto Jimenez	5
Víctor Manuel Dzib Solis	5
ANA KAREN HERNANDEZ	8
LUCY ARACELLY DZIB	10

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 este rubro se compone por el concepto de depósito en garantía de arrendamiento, como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		
Jorge García Vázquez	5	5
Total	5	5

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El DIF Tulum no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

Inversiones Financieras

El DIF Tulum al 31 de agosto del 2023 no realizó inversiones financieras

Otros Activos Circulantes.

El DIF Tulum al 31 de agosto del 2023 no cuenta con otros activos circulantes.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles

El DIF Tulum no cuenta con Bienes Inmuebles en su posesión.

Bienes Muebles

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Mobiliario y equipo de administración	2,279	1,914
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	198	165
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	406	321



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Vehículos y equipos de transporte	1,504	1,028
Maquinaria, otros equipos y herramientas	486	392
Activos biológicos	16	16
Total	4,889	3,836



(Handwritten signatures in blue ink)

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Activos Intangibles

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Software	15	15
Total	15	15

Depreciación, deterioro y amortización

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, la depreciación, deterioro y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,382	643
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	15	0
Total	1,413	643

La depreciación de agosto 2023 y la acumulada se muestran en la siguiente tabla:

Concepto	Depreciación agosto 2023	Depreciación Acumulada
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	763
Muebles de Oficina y Estantería	0	178
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0	13
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	542
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0	30
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	119
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	33
Cámaras Fotográficas y de Video	0	76
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	60
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	60
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	213
Equipo de transporte	0	213
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	227
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial y comercial	0	220
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0	5
Equipo de Generación Eléctrica	0	2
ACTIVOS INTANGIBLES	0	15
Software	0	15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	16
Equinos	0	16
TOTAL	0	1,413

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



A la fecha 31 agosto 2023 y 31 de diciembre 2022, la depreciación, deterioro y amortización afecto al ejercicio por un importe de \$197 respectivamente con cifras en miles de pesos.

Otros Activos No Circulantes.

El DIF Tulum al 31 de agosto del 2023 no cuenta con otros activos No circulantes.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de agosto de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	45
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	137	344
Total	137	389

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La composición de los mismos del 1 de enero al 31 de agosto de 2023 y ejercicio 2022 se presenta en el siguiente cuadro:

INGRESOS	2023		2022	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Ingresos de la gestión	1,738	5.15%	2,174	6.10%
Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas.	31,063	92.02%	33,492	93.87%
Otros ingresos y beneficios	955	2.83%	12	0.03%
Total	33,756	100%	35,678	100%

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de agosto de 2023 y ejercicio 2022 se presenta en el siguiente cuadro:

EGRESOS	2023		2022	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Gastos de funcionamiento	33,081	95.47%	27,475	92.28%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,567	4.52%	1,658	5.57%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	2	0.01%	642	2.16%
Total	34,650	100%	29,775	100%

- **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de agosto de 2023 (Miles de Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	33,756
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables	33,756



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de agosto de 2023 (Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		35,245
2. Menos egresos presupuestarios no contables		597
Mobiliario y equipo de administración	365	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	85	
Vehículos y equipo de transporte	20	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	94	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		2
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	2	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		34,650

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO.

Las cuentas que afectaron la Hacienda Pública/Patrimonio, se desglosan como sigue:

Concepto	2023
Saldos al inicio del año fiscal 2022	7,328
Resultados de ejercicios 2022 y anteriores	5,903
Hacienda pública/patrimonio generado al 31 de diciembre de 2022	7,328
Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores	1
Saldos al 31 de diciembre de 2022	13,232

Concepto	Importe
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	103
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022	13,232
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	13,335
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	-895
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	12,440

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Los conceptos que afectaron el Estado de Flujo de Efectivo, se desglosan como sigue:

Concepto	2023
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,886
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-597
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,483
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,589
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,106

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas emitido.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del Ente Público, 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 pueden manejar para efectos de este documento son las siguientes:

- Contables:
 - Valores
 - Emisión de obligaciones
 - Avals y garantías
 - Juicios
 - Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
 - Bienes concesionados o en comodato

- Presupuestarias:



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

- Ley de Ingresos Estimada
- Ley de Ingresos por Ejecutar
- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
- Ley de Ingresos Devengada
- Ley de Ingresos Recaudada

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

- Presupuestos de Egresos Aprobado
- Presupuesto de Egresos por Ejercer
- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
- Presupuesto de Egresos Comprometido
- Presupuesto de Egresos Devengado
- Presupuesto de Egresos Ejercido
- Presupuesto de Egresos Pagado

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM,
QUINTANA ROO



Al 31 de agosto de 2023, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales devengado

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2023
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,693
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,063
Total	33,756

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2023
Servicios Personales	25,210
Materiales y Suministros	4,230
Servicios Generales	3,641
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,567
Bienes Muebles e Inmuebles	597
Inversión Pública	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	0
Total	35,245



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



III.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

INTRODUCCIÓN

Las notas de gestión administrativa, revelan el contexto de los aspectos económico financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, con la finalidad de tener una mejor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en períodos posteriores.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 17 de abril de 2009, publicado en el Periódico Oficial de fecha 23 de abril de 2009 Tomo I, Número 33 Extraordinario, Séptima Época, como Organismo Público Descentralizado de Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, vinculado con los Sistemas Nacionales y Estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANICERO

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.

Al 31 de agosto del 2023, la entidad opero con las Transferencias recibidas por parte del H. Ayuntamiento de Tulum Quintana Roo por medio de las ministraciones y los ingresos propios generados por el organismo.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



ORGANIZACIÓN Y OBJETO

A) Objeto Social:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, tiene por objeto:

- Garantizar las igualdades entre los ciudadanos de este Municipio, fortaleciendo los programas que esta Institución desarrolla en bien de la población más vulnerable y desprotegida, especialmente a los niños, mujeres, adultos mayores y personas con capacidades diferentes.
- Promover el bienestar social tanto en forma directa como coordinada con los otros Sistemas Municipales DIF de nuestro Estado, servicios de asistencia social, con apoyo en las normas que dicta la Secretaría de Salud y Asistencia, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, así como los del propio Estado, que indican en la materia.
- Encargarse de la asistencia, prevención y atención de la violencia intrafamiliar, en los términos de lo establecido en la Ley de Asistencia y Prevención de la Violencia Familiar del Estado de Quintana Roo, Ley de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia del Estado de Quintana Roo y demás leyes aplicables a la materia.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez Tulumnense.
- Fomentar la educación, que propicie la integración social; así como las actividades socioculturales y deportivas que beneficien a la familia.

Órganos del Sistema:

Para los efectos legales, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, estará integrado por un Patronato, una Junta Directiva y la Dirección del Sistema.

B) Principal Actividad:

Proporcionar servicios de asistencia social, entre la población del Municipio de Tulum, tendientes a lograr el desarrollo integral de los individuos, la familia y la comunidad.

C) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1ro. De enero al 31 de diciembre de 2023.

D) Régimen Jurídico:

Por ser un ente público Paramunicipal, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplada dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades (PTU).

E) Consideraciones Fiscales:

Impuesto sobre la Renta: El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcada en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado: El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



El DIF Tulum, entre las obligaciones fiscales tiene las siguientes contribuciones que esté obligado a pagar o retener:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- Pago de las retenciones efectuadas de los arrendamientos

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 del DIF Tulum se presentan comparativos, y han sido elaborados bajos dicha normatividad, así como en apego a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, de los ejercicios fiscales de 2022 y 2023.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

- Sustancia económica
- Entes públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 están presentados en miles de pesos mexicanos.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Bienes Muebles: Las adquisiciones se registran en el activo no circulante a su costo original de inversión, y los gastos de mantenimiento y reparación de éstos se aplican a resultados conforme se incurren.

Liquidación o Indemnización al Personal por Retiro o Separación: Las liquidaciones por indemnizaciones se aplican a resultados en el momento en que estos eventos ocurren y se efectúa el pago.

Patrimonio: Se integra por:

- Los bienes muebles e inmuebles y demás activos que por cualquier concepto legal adquiera o reciba para la consecución de sus fines.
- Los beneficios que obtenga de su propio patrimonio y de los incrementos o disminuciones del resultado del ejercicio que se logren en el desarrollo de sus actividades.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El DIF Tulum no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles e intangibles fueron aprobados mediante el Acta de la Primera Sesión Ordinaria de la Junta Directiva del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, celebrada el 19 de diciembre de 2013 y son los siguientes:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	15	6.6
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	5	20
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5	20
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5	20
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5	20
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	5	20
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5	20
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	5	20
1.2.4.6.9	Otros Equipos	5	20
1.2.4.8	Activos Biológicos		



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Cuenta	Concepto	Años de vida	% de depreciación
		útil	anual
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

El DIF Tulum no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Obtención de Ingresos

El DIF Tulum recibe u obtiene principalmente sus recursos como se muestra a continuación.

Conceptos	2023
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	29,460
Ingreso por la venta de bienes y servicios.	2,693



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



INFORMACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El DIF Tulum no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIÓN OTORGADAS

El DIF Tulum no ha realizado transacciones con entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESOS DE MEJORA

El DIF Tulum está mejorando sus procesos administrativos y se tiene actualizado el sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el DIF Tulum es única correspondiente a la Actividad.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El DIF Tulum informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El DIF Tulum no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, a 31 de agosto de 2023, bajo protesta de decir verdad declaramos que la información es razonablemente correcta y bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL

GEMALY SARAT MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION
ADMINISTRATIVA

JOSE GUDALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE DE DEPARTAMENTO
CONTABILIDAD



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Notas a los Estados Financieros Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 (Miles de Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, con los siguientes apartados:

- I. Notas de Desglose
- II. Notas de Memoria (cuentas de orden)
- III. Notas de Gestión Administrativa

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto 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 particulares.

I.- NOTAS DE DESGLOSE NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes:

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

**DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM,
QUINTANA ROO**



Concepto	2023	2022
Bancos/Tesorería		
Cuenta HSBC 4045746369 Estatal	354	370
Cuenta HSBC 4045746377 Propio	2,487	4,744
Cuenta BBVA 0118908222 Propio	6,102	5,476
Total	8,943	10,590

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Concentra los derechos a favor del DIF Tulum por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos en el ejercicio 2023 asciende a la cantidad de \$406 miles de pesos.

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	406	692
Total	406	692

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	406
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Gasto pendiente de comprobar	107
Beatriz Efigenia Barragán Sánchez	10
Priscila Vianey Rosas Loya	7
Claudia Esther Moguel Riveroll	7
Yesly Gabriela Sansores Castro	4
Genny Yasmín Maza Sánchez	4
Elena Stepanenko Gutiérrez	3
Gloria Elva Balam Chan	3
Leydi Selene Caballero Suarez	2
Rosalina Estrada Ramírez	2
JORGE ARTURO ARCHI	4
LIDIA SELENE ARENAS MARTINEZ	2
Jose Guadalupe Pereira Navarro	5
RICARDO SAMUEL COLLI HERNANDEZ	1
AMBAR IVONNE GAMBOA CEBALLOS	3
CHRISTEL RUBI KOH SEL	2
BENIGNO UC TEC	2
JOSE ALEJANDRO MIS KOH	2
SIXTO ROBERTO RUIZ BLANCO	4
PABLO CESAR SANTIAGO BORBONIO	2
ANGEL DANIEL FERNANDEZ	4
JOSE ARIEL	2

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ	3
ASTRID SINAI SUAREZ	21
Otros	8
Deudores Diversos	176
María Teresa Arana Sánchez	50
Yesly Gabriela Sansores Castro	9
LIDIA SELENE ARENAS MARTINEZ	112
JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO	5
Deudores Diversos	123
Adriana Maricela Coot Puc	8
Jorge Arturo Archi Dzul	7
Flor Jazmin Hau Chan	15
Luis Felipe Pineda Beltran	10
Astrid Sinai Suarez Chulim	15
Melissa Zugeidy Petul Puc	10
Karina Guadalupe Coba Tuk	15
Cristian Eduardo Kanxoc	10
Gemaly Sarai Maldonado Cruz	5
Eydi Selene Nieto Jimenez	5
Victor Manuel Dzib Solis	5
ANA KAREN HERNANDEZ	8
LUCY ARACELLY DZIB	10



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 este rubro se compone por el concepto de depósito en garantía de arrendamiento, como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		
Jorge García Vázquez	5	5
Total	5	5

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El DIF Tulum no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

Inversiones Financieras

El DIF Tulum al 30 de septiembre del 2023 no realizó inversiones financieras

Otros Activos Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de septiembre del 2023 no cuenta con otros activos circulantes.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles

El DIF Tulum no cuenta con Bienes Inmuebles en su posesión.

Bienes Muebles

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Mobiliario y equipo de administración	2,279	1,914
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	198	165
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	406	321



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Vehículos y equipos de transporte	1,504	1,028
Maquinaria, otros equipos y herramientas	486	392
Activos biológicos	16	16
Total	4,889	3,836



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Activos Intangibles

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Software	15	15
Total	15	15

Depreciación, deterioro y amortización

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, la depreciación, deterioro y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,382	643
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	15	0
Total	1,413	643

La depreciación de septiembre 2023 y la acumulada se muestran en la siguiente tabla:

Concepto	Depreciación septiembre 2023	Depreciación Acumulada
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	763
Muebles de Oficina y Estantería	0	178
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0	13
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	542
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0	30
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	119
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	33
Cámaras Fotográficas y de Video	0	76
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	60
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	60
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	213
Equipo de transporte	0	213
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	227
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial y comercial	0	220
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0	5
Equipo de Generación Eléctrica	0	2
ACTIVOS INTANGIBLES	0	15
Software	0	15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	16
Equinos	0	16



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



TOTAL

0

1,413





DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



A la fecha 30 septiembre 2023 y 31 de diciembre 2022, la depreciación, deterioro y amortización afecto al ejercicio por un importe de \$197 respectivamente con cifras en miles de pesos.

Otros Activos No Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de septiembre del 2023 no cuenta con otros activos No circulantes.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	45
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	146	344
Total	146	389

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La composición de los mismos del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 y ejercicio 2022 se presenta en el siguiente cuadro:

INGRESOS	2023		2022	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Ingresos de la gestión	1,933	5.04%	2,174	6.10%
Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas.	35,477	92.47%	33,492	93.87%
Otros ingresos y beneficios	955	2.49%	12	0.03%
Total	38,365	100%	35,678	100%



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

La composición de los gastos del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 y ejercicio 2022 se presenta en el siguiente cuadro:

EGRESOS	2023		2022	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Gastos de funcionamiento	37,393	95.88%	27,475	92.28%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,604	4.11%	1,658	5.57%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	2	0.01%	642	2.16%
Total	38,999	100%	29,775	100%

- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 (Miles de Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	38,365
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables	38,365



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 (Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		39,594
2. Menos egresos presupuestarios no contables		597
Mobiliario y equipo de administración	365	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	85	
Vehículos y equipo de transporte	20	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	94	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		2
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	2	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		38,999



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO.

Las cuentas que afectaron la Hacienda Pública/Patrimonio, se desglosan como sigue:

Concepto	2023
Saldos al inicio del año fiscal 2022	7,328
Resultados de ejercicios 2022 y anteriores	5,903
Hacienda pública/patrimonio generado al 31 de diciembre de 2022	7,328
Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores	1
Saldos al 31 de diciembre de 2022	13,232

Concepto	Importe
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	103
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022	13,232
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	13,335
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	-634
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	12,701

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Los conceptos que afectaron el Estado de Flujo de Efectivo, se desglosan como sigue:

Concepto	2023
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,050
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-597
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,647
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,589
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,942



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas emitido.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del Ente Público, 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 pueden manejar para efectos de este documento son las siguientes:

- Contables:
 - Valores
 - Emisión de obligaciones
 - Avaes y garantías
 - Juicios
 - Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
 - Bienes concesionados o en comodato

- Presupuestarias:



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

- Ley de Ingresos Estimada
- Ley de Ingresos por Ejecutar
- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
- Ley de Ingresos Devengada
- Ley de Ingresos Recaudada

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

- Presupuestos de Egresos Aprobado
- Presupuesto de Egresos por Ejercer
- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
- Presupuesto de Egresos Comprometido
- Presupuesto de Egresos Devengado
- Presupuesto de Egresos Ejercido
- Presupuesto de Egresos Pagado



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Al 30 de septiembre de 2023, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales devengado

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2023
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,888
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	35,477
Total	38,365

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2023
Servicios Personales	28,705
Materiales y Suministros	4,689
Servicios Generales	3,999
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,604
Bienes Muebles e Inmuebles	597
Inversión Pública	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	0
Total	39,594



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



III.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

INTRODUCCIÓN

Las notas de gestión administrativa, revelan el contexto de los aspectos económico financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, con la finalidad de tener una mejor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en períodos posteriores.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 17 de abril de 2009, publicado en el Periódico Oficial de fecha 23 de abril de 2009 Tomo I, Número 33 Extraordinario, Séptima Época, como Organismo Público Descentralizado de Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, vinculado con los Sistemas Nacionales y Estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANICERO

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.

Al 30 de septiembre del 2023, la entidad opero con las Transferencias recibidas por parte del H. Ayuntamiento de Tulum Quintana Roo por medio de las ministraciones y los ingresos propios generados por el organismo.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



ORGANIZACIÓN Y OBJETO

A) Objeto Social:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, tiene por objeto:

- Garantizar las igualdades entre los ciudadanos de este Municipio, fortaleciendo los programas que esta Institución desarrolla en bien de la población más vulnerable y desprotegida, especialmente a los niños, mujeres, adultos mayores y personas con capacidades diferentes.
- Promover el bienestar social tanto en forma directa como coordinada con los otros Sistemas Municipales DIF de nuestro Estado, servicios de asistencia social, con apoyo en las normas que dicta la Secretaría de Salud y Asistencia, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, así como los del propio Estado, que indican en la materia.
- Encargarse de la asistencia, prevención y atención de la violencia intrafamiliar, en los términos de lo establecido en la Ley de Asistencia y Prevención de la Violencia Familiar del Estado de Quintana Roo, Ley de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia del Estado de Quintana Roo y demás leyes aplicables a la materia.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



- Impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez Tulumnense.
- Fomentar la educación, que propicie la integración social; así como las actividades socioculturales y deportivas que beneficien a la familia.

Órganos del Sistema:

Para los efectos legales, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, estará integrado por un Patronato, una Junta Directiva y la Dirección del Sistema.

B) Principal Actividad:

Proporcionar servicios de asistencia social, entre la población del Municipio de Tulum, tendientes a lograr el desarrollo integral de los individuos, la familia y la comunidad.

C) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1ro. De enero al 31 de diciembre de 2023.

D) Régimen Jurídico:

Por ser un ente público Paramunicipal, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplada dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades (PTU).

E) Consideraciones Fiscales:

Impuesto sobre la Renta: El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcada en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado: El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuestos al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



El DIF Tulum, entre las obligaciones fiscales tiene las siguientes contribuciones que esté obligado a pagar o retener:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- Pago de las retenciones efectuadas de los arrendamientos

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 del DIF Tulum se presentan comparativos, y han sido elaborados bajos dicha normatividad, así como en apego a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, de los ejercicios fiscales de 2022 y 2023.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

- Sustancia económica
- Entes públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022 están presentados en miles de pesos mexicanos.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Bienes Muebles: Las adquisiciones se registran en el activo no circulante a su costo original de inversión, y los gastos de mantenimiento y reparación de éstos se aplican a resultados conforme se incurren.

Liquidación o Indemnización al Personal por Retiro o Separación: Las liquidaciones por indemnizaciones se aplican a resultados en el momento en que estos eventos ocurren y se efectúa el pago.

Patrimonio: Se integra por:

- Los bienes muebles e inmuebles y demás activos que por cualquier concepto legal adquiera o reciba para la consecución de sus fines.
- Los beneficios que obtenga de su propio patrimonio y de los incrementos o disminuciones del resultado del ejercicio que se logren en el desarrollo de sus actividades.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El DIF Tulum no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles e intangibles fueron aprobados mediante el Acta de la Primera Sesión Ordinaria de la Junta Directiva del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, celebrada el 19 de diciembre de 2013 y son los siguientes:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	15	6.6
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	5	20
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5	20
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	5	20
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	5	20
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	5	20
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	5	20
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	5	20
1.2.4.6.9	Otros Equipos	5	20
1.2.4.8	Activos Biológicos		



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

El DIF Tulum no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Obtención de Ingresos

El DIF Tulum recibe u obtiene principalmente sus recursos como se muestra a continuación.

Conceptos	2023
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	35,477
Ingreso por la venta de bienes y servicios.	2,888



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



INFORMACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El DIF Tulum no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIÓN OTORGADAS

El DIF Tulum no ha realizado transacciones con entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESOS DE MEJORA

El DIF Tulum está mejorando sus procesos administrativos y se tiene actualizado el sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el DIF Tulum es única correspondiente a la Actividad.



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO



EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

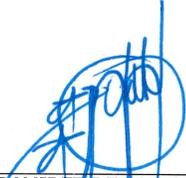
El DIF Tulum informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El DIF Tulum no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Tulum, Quintana Roo, a 30 de septiembre de 2023, bajo protesta de decir verdad declaramos que la información es razonablemente correcta y bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.



JESSICA RAMIREZ DE LA ROSA
DIRECTORA GENERAL



GEMALY SARAT MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION
ADMINISTRATIVA



JOSE GUDALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE DE DEPARTAMENTO
CONTABILIDAD