

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Abril de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,547,782	8,071,460	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	197,182	3,083,329
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	330,570	778,185	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
Total de Activos Circulantes	6,883,352	8,854,645	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	197,182	3,083,329
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,510,914	5,358,733	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	-2,325,686	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	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 del Pasivo	197,182	3,083,329
Total de Activos No Circulantes	3,200,228	3,048,047	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	10,083,580	11,902,692	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	9,783,713	8,716,678
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,067,035	-4,515,454
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,715,466	13,230,920
			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	9,886,398	8,819,363
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	10,083,580	11,902,692

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

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

GEMALY SARA MARDONADO 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 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	5,797,744	8,071,460	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	195,435	3,083,329
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	354,031	778,185	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
Total de Activos Circulantes	6,156,775	8,854,645	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	195,435	3,083,329
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,550,377	5,358,733	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	-2,325,686	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	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 del Pasivo	195,435	3,083,329
Total de Activos No Circulantes	3,239,691	3,048,047	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	9,396,466	11,902,692	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	9,098,347	8,716,678
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	381,669	-4,515,454
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,715,466	13,230,920
			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	9,201,032	8,819,363
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	9,396,466	11,902,692

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
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Mayo de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,663,412	8,071,460	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	209,118	3,083,329
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	376,272	778,185	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
Total de Activos Circulantes	7,044,684	8,854,645	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	209,118	3,083,329
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,510,914	5,358,733	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	15,000	15,000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	-2,325,686	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	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 del Pasivo	209,118	3,083,329
Total de Activos No Circulantes	3,200,228	3,048,047	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	10,244,912	11,902,692	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	9,933,109	8,716,678
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,216,431	-4,515,454
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,715,466	13,230,920
			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	10,035,794	8,819,363
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	10,244,912	11,902,692

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

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 30 de Abril de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	891,712	2,538,176
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	0	0
	891,712	2,538,176
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	18,753,048	52,000,000
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	18,753,048	52,000,000
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	10,537	1,256,009
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	0	0
	10,537	1,256,009
Total de Ingresos y Otros Beneficios	19,655,297	55,794,185
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	18,248,671	56,984,627
Materiales y Suministros	15,493,049	44,945,528
Servicios Generales	1,501,097	6,297,269
	1,254,524	5,741,830
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	339,591	2,409,628
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	339,591	2,409,628
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		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	915,384
Provisiones	0	913,072
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	2,312
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	18,588,262	60,309,639
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,067,035	-4,515,454

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

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Mayo de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	1,080,052	2,538,176
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	0	0
	1,080,052	2,538,176
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	23,441,310	52,000,000
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	23,441,310	52,000,000
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	10,593	1,256,009
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	0	0
	10,593	1,256,009
Total de Ingresos y Otros Beneficios	24,531,955	55,794,185
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	22,959,937	56,984,627
Materiales y Suministros	19,498,395	44,945,528
Servicios Generales	1,912,520	6,297,269
	1,549,023	5,741,830
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	355,587	2,409,628
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	355,587	2,409,628
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		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	915,384
Provisiones	0	913,072
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	2,312
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	23,315,524	60,309,639
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,216,431	-4,515,454

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

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Junio de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	1,256,180	2,538,176
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	0	0
	1,256,180	2,538,176
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	28,129,572	52,000,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
	28,129,572	52,000,000
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	13,889	1,256,009
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	0	0
	13,889	1,256,009
Total de Ingresos y Otros Beneficios	29,399,641	55,794,185
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	28,458,397	56,984,627
Materiales y Suministros	23,538,789	44,945,528
Servicios Generales	2,973,276	6,297,269
	1,946,331	5,741,830
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	559,576	2,409,628
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	559,576	2,409,628
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		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	915,384
Provisiones	0	913,072
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	2,312
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	29,017,972	60,309,639
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	381,669	-4,515,454

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 SARA MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Abril de 2024
(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 2023	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 2023		13,232,132	-4,515,454		8,716,678
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,515,454	0	-4,515,454
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,230,920	0	0	13,230,920
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 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	-4,515,454	0	8,819,363
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		-4,515,454	5,582,489		1,067,035
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,067,035	0	1,067,035
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,515,454	4,515,454	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 2024				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 2024	102,685	8,716,678	1,067,035	0	9,886,398

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

 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

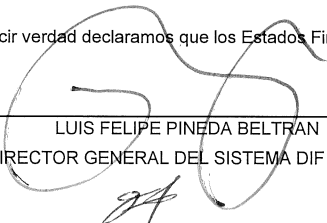
 GEMALY SARAI MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF T

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Mayo de 2024
(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 2023	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 2023		13,232,132	-4,515,454		8,716,678
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,515,454	0	-4,515,454
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,230,920	0	0	13,230,920
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 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	-4,515,454	0	8,819,363
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		-4,515,454	5,731,885		1,216,431
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,216,431	0	1,216,431
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,515,454	4,515,454	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 2024				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 2024	102,685	8,716,678	1,216,431	0	10,035,794

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


 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


 GEMALY SARAY MALDONADO CRUZ
 COORDINADORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF T


 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Junio de 2024
(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 2023	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 2023		13,232,132	-4,515,454		8,716,678
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,515,454	0	-4,515,454
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,230,920	0	0	13,230,920
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 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	-4,515,454	0	8,819,363
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		-4,515,454	4,897,123		381,669
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	381,669	0	381,669
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,515,454	4,515,454	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 2024				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 2024	102,685	8,716,678	381,669	0	9,201,032

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
 JEFE 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 Abril de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	1,971,293	152,181
Efectivo y Equivalentes	1,971,293	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,523,678	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	447,615	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	152,181
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	152,181
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		
Pasivo Circulante	0	2,886,147
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,886,147
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	5,582,489	4,515,454
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	5,582,489	4,515,454
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,582,489	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,515,454
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.

 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

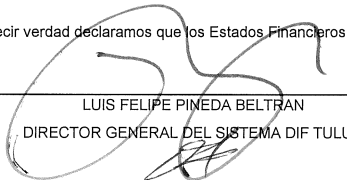
 GEMALY SARA MALDONADO CRUZ
 DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Mayo de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	1,809,961	152,181
Efectivo y Equivalentes	1,809,961	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,408,048	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	401,913	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	152,181
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	152,181
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		
Pasivo Circulante	0	2,874,211
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,874,211
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	5,731,885	4,515,454
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	5,731,885	4,515,454
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,731,885	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,515,454
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.


 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Junio de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	2,697,870	191,644
Efectivo y Equivalentes	2,697,870	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,273,716	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	424,154	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	191,644
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	191,644
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	2,887,895
Pasivo Circulante	0	2,887,895
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,887,895
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	4,897,123	4,515,454
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	4,897,123	4,515,454
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,897,123	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,515,454
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 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
JEFE 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 Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	29,399,641	55,259,819
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	1,270,069	3,794,185
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	28,129,572	51,465,634
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación		
Servicios Personales	31,481,713	56,711,360
Materiales y Suministros	23,538,789	42,600,760
Servicios Generales	2,973,276	6,297,269
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,946,331	5,387,268
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	559,576	2,409,628
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	2,463,740	16,436
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,082,072	-1,451,541
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	191,644	1,066,489
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	191,644	1,066,489
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-191,644	-1,066,489
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
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	-2,273,716	-2,518,030
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071,460	10,589,490
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,797,744	8,071,460

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
 JEFE 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 Abril de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	19,655,297	55,259,819
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	902,249	3,794,185
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	18,753,048	51,465,634
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación		
Servicios Personales	21,026,794	56,711,360
Materiales y Suministros	15,493,049	42,600,760
Servicios Generales	1,501,097	6,297,269
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,254,524	5,387,268
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	339,591	2,409,628
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	2,438,532	16,436
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,371,497	-1,451,541
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,181	1,066,489
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	152,181	1,066,489
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-152,181	-1,066,489
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
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	-1,523,678	-2,518,030
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071,460	10,589,490
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,547,782	8,071,460

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

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Mayo de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	24,531,955	55,259,819
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	1,090,645	3,794,185
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	23,441,310	51,465,634
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación		
Servicios Personales	25,787,822	56,711,360
Materiales y Suministros	19,498,395	42,600,760
Servicios Generales	1,906,876	6,297,269
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,549,023	5,387,268
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	355,587	2,409,628
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	2,477,941	16,436
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,255,867	-1,451,541
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,181	1,066,489
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	152,181	1,066,489
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-152,181	-1,066,489
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
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	-1,408,048	-2,518,030
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071,460	10,589,490
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,663,412	8,071,460

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

 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

 JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Abril de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	11,902,692	42,550,593	44,369,704	10,083,580	-1,819,112
Activo Circulante	8,854,645	42,398,412	44,369,704	6,883,352	-1,971,293
Efectivo y Equivalentes	8,071,460	22,231,741	23,755,419	6,547,782	-1,523,678
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	778,185	20,166,671	20,614,286	330,570	-447,615
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	3,048,047	152,181	0	3,200,228	152,181
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	5,358,733	152,181	0	5,510,914	152,181
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	0	0	-2,325,686	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.


 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Mayo de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	11,902,692	52,460,819	54,118,598	10,244,912	-1,657,780
Activo Circulante	8,854,645	52,308,638	54,118,598	7,044,684	-1,809,961
Efectivo y Equivalentes	8,071,460	27,108,399	28,516,447	6,663,412	-1,408,048
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	778,185	25,200,239	25,602,152	376,272	-401,913
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	3,048,047	152,181	0	3,200,228	152,181
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	5,358,733	152,181	0	5,510,914	152,181
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	0	0	-2,325,686	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.

LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Junio de 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	11,902,692	62,351,618	64,857,844	9,396,466	-2,506,226
Activo Circulante	8,854,645	62,159,974	64,857,844	6,156,775	-2,697,870
Efectivo y Equivalentes	8,071,460	31,984,688	34,258,404	5,797,744	-2,273,716
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	778,185	30,175,286	30,599,441	354,031	-424,154
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	3,048,047	191,644	0	3,239,691	191,644
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	5,358,733	191,644	0	5,550,377	191,644
Activos Intangibles	15,000	0	0	15,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,325,686	0	0	-2,325,686	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

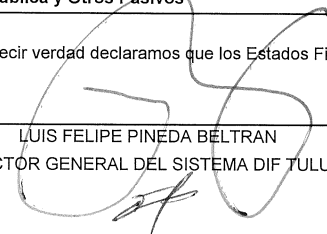
GEMALY SAFAY MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA DEL SISTEMA DIF TULUM


JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE 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 Abril de 2024
(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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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	3,083,329	197,182
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			3,083,329	197,182

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


 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM


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

JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE 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 Mayo de 2024
(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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
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	3,083,329	209,118
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			3,083,329	209,118

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

 LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM

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

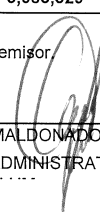
 JOSÉ GUADALUPE PEREIRA NAVARRO
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD


DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE TULUM, QUINTANA ROO
 Estado Análítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
 (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	3,083,329	195,435
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			3,083,329	195,435

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
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE QUINTANA ROO

Informe sobre Pasivos Contingentes al 30/abr./2024

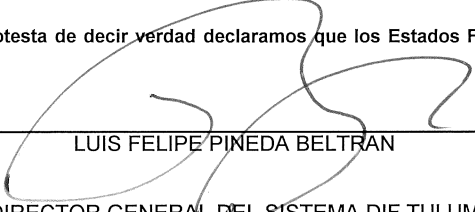
Usr: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 18/jul./2024
07:15 p. 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".



LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN

DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM



JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO

JEFE 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 31/may./2024

Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 18/jul./2024
07:14 p. 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”.



LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN

DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DIF TULUM



JOSE GUADALUPE PEREIRA NAVARRO

JEFE 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/jun./2024

Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 18/jul./2024
07:14 p. 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

JEFE 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



Notas a los Estados Financieros Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 (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 abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, 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 abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:



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



Concepto	2024	2023
Bancos/Tesorería		
Cuenta HSBC 4045746369 Estatal	418	421
Cuenta HSBC 4045746377 Propio	4,484	1,690
Cuenta BBVA 0118908222 Propio	1,646	5,960
Total	6,548	8,071

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 2024 asciende a la cantidad de \$331 miles de pesos.

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	331	243
Total	331	243

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		331
Cuentas por cobrar a Corto Plazo		0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0
Gasto pendiente de comprobar		59
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
RICARDO SAMUEL COLLI HERNANDEZ		1
EIDY SELENE NIETO		1
Jose Puga Kumul		1
Seydi Alexandra		1
Jose Ariel Briceño		1
Otros		6
Deudores Diversos		173
María Teresa Arana Sánchez		50



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



Yesly Gabriela Sansores Castro	9
LIDIA SELENE ARENAS MARTINE	112
SAMUEL SANCHEZ PEREZ	2
Deudores Diversos	99
Adriana Maricela Coot Puc	8
Jorge Arturo Archi Dzul	7
Ana Karen Hernandez	12
Eidy Selene Nieto	5
Luis Felipe Pineda	1
Karina Guadalupe	15
Victor Manuel Dzib	5
Gemaly Sarai Maldonado	5
Lucero Aracely	15
Alejandro Ku Medina	6
Karla de los Angeles Colli	15
Dayana Isabel Ventura	5

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 este rubro se compone por el concepto de depósito en garantía de arrendamiento, como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
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 abril del 2024 no realizó inversiones financieras

Otros Activos Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de abril del 2024 no cuenta con otros activos circulantes.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles



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



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

Bienes Muebles

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	2,784	1,914
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	277	165
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	418	321
Vehículos y equipos de transporte	1,526	1,028
Maquinaria, otros equipos y herramientas	490	392
Activos biológicos	16	16
Total	5,511	3,836



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



Activos Intangibles

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Software	15	15
Total	15	15

Depreciación, deterioro y amortización

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, la depreciación, deterioro y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,295	643
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	15	0
Total	2,326	643

La depreciación de abril 2024 y la acumulada se muestran en la siguiente tabla:

Concepto	Depreciación abril 2024	Depreciación Acumulada
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	1,254
Muebles de Oficina y Estantería	0	300
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0	14
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	865
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0	75
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	156
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	44
Cámaras Fotográficas y de Video	0	102
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	128
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	128
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	475
Equipo de transporte	0	475
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	283
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial y comercial	0	265
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0	
Equipo de Generación Eléctrica	0	7
ACTIVOS INTANGIBLES	0	11
Software	0	15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	16
Equinos	0	16
TOTAL	0	16



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



Durante el ejercicio 2024 y 2023, la depreciación, deterioro y amortización afecto al ejercicio por un importe de \$914 y 643 respectivamente con cifras en miles de pesos.

Otros Activos No Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de abril del 2024 no cuenta con otros activos No circulantes.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	125
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	197	950
Remuneraciones Adicionales	0	2008
Total	197	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 abril de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

INGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Ingresos de la gestión	892	4.54%	2,538	5%
Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas.	18,753	95.40%	51,466	93%
Otros ingresos y beneficios	11	0.06%	1,256	1%
Total	19,656	100%	55,260	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 abril de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

EGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Gastos de funcionamiento	18,249	98.17%	56,984	94.485%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	340	1.83%	2,410	3.996%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	0	0%	916	.003%
Total	18,589	100%	60,310	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 abril de 2024 (Miles de Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	19,655
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	19,655



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 abril de 2024 (Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		18,740
2. Menos egresos presupuestarios no contables		152
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	97	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	29	
Vehículos y equipo de transporte	22	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4	
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		0
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	0	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		18,588



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	2024
Saldos al inicio del año fiscal 2023	13,231
Resultados de ejercicios 2023 y anteriores	-4,515
Hacienda pública/patrimonio generado al 31 de diciembre de 2023	13,231
Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores	1
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8,717

Concepto	Importe
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	103
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	8,717
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	8,819
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024	1,067
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	9,886

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

Concepto	2024
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,371
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-152
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,523
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,548



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 30 de abril de 2024, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales devengado

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2024
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	902
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,753
Total	19,655

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2024
Servicios Personales	15,493
Materiales y Suministros	1,501
Servicios Generales	1,255
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	340
Bienes Muebles e Inmuebles	152
Inversión Pública	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	0
Total	18,741



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 abril del 2024, 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 30 de abril de 2024.

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 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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 2024 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 30 de abril de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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 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	2024
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	18,753
Ingreso por la venta de bienes y servicios.	902



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

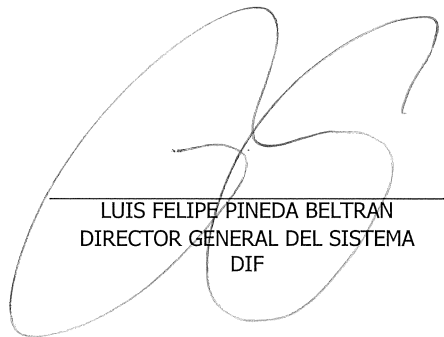
El DIF Tulum informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

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 abril de 2024, 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.



LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA
DIF



GEMALY SARAI 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 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 (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 mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, 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 mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:



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



Concepto	2024	2023
Bancos/Tesorería		
Cuenta HSBC 4045746369 Estatal	417	421
Cuenta HSBC 4045746377 Propio	4,635	1,690
Cuenta BBVA 0118908222 Propio	1,611	5,960
Total	6,663	8,071

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 2024 asciende a la cantidad de \$376 miles de pesos.

Al 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	376	243
Total	376	243

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	376
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Gasto pendiente de comprobar	80
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
RICARDO SAMUEL COLLI HERNANDEZ	1
EIDY SELENE NIETO	1
Jose Puga Kumul	1
Seydi Alexandra	1
Jose Ariel Briceño	1
Claudia Isabel	3
Rafaela Guzman	1
Dayana Isabel	4
Laura del Carmen	2



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



Angel Daniel Fernandez	2
Luis Felipe Pineda	3
Karina Guadalupe	1
Iliana Guadalupe Briceño	1
Jessica Amayrani	2
Otros	8
Deudores Diversos	183
María Teresa Arana Sánchez	50
Yesly Gabriela Sansores Castro	9
LIDIA SELENE ARENAS MARTINE	112
SAMUEL SANCHEZ PEREZ	2
Jose Enrique Maldonado	10
Deudores Diversos	113
Adriana Maricela Coot Puc	8
Jorge Arturo Archi Dzul	7
Ana Karen Hernandez	12
Eidy Selene Nieto	5
Luis Felipe Pineda	1
Karina Guadalupe	15
Victor Manuel Dzib	5
Gemaly Sarai Maldonado	5
Lucero Aracely	15
Alejandro Ku Medina	6
Karla de los Angeles Colli	15
Dayana Isabel Ventura	5
Jesus carnalla	15

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 este rubro se compone por el concepto de depósito en garantía de arrendamiento, como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
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 mayo del 2024 no realizó inversiones financieras

Otros Activos Circulantes.



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



El DIF Tulum al 31 de mayo del 2024 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 mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	2,784	1,914
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	277	165
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	418	321
Vehículos y equipos de transporte	1,526	1,028
Maquinaria, otros equipos y herramientas	490	392
Activos biológicos	16	16
Total	5,511	3,836



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



Activos Intangibles

Al 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Software	15	15
Total	15	15

Depreciación, deterioro y amortización

Al 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, la depreciación, deterioro y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,295	643
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	15	0
Total	2,326	643

La depreciación de mayo 2024 y la acumulada se muestran en la siguiente tabla:

Concepto	Depreciación mayo 2024	Depreciación Acumulada
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	1,254
Muebles de Oficina y Estantería	0	300
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0	14
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	865
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0	75
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	156
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	44
Cámaras Fotográficas y de Video	0	102
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	128
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	128
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	475
Equipo de transporte	0	475
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	283
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial y comercial	0	265
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0	7
Equipo de Generación Eléctrica	0	7
ACTIVOS INTANGIBLES	0	15
Software	0	15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	16
Equinos	0	16
TOTAL	0	16



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



Durante el ejercicio 2024 y 2023, la depreciación, deterioro y amortización afecto al ejercicio por un importe de \$914 y 643 respectivamente con cifras en miles de pesos.

Otros Activos No Circulantes.

El DIF Tulum al 31 de may del 2024 no cuenta con otros activos No circulantes.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6	125
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	203	950
Remuneraciones Adicionales	0	2008
Total	209	389

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Delgado y compañía	6
--------------------	---

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La composición de los mismos del 1 de enero al 31 de mayo de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

INGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Ingresos de la gestión	1,080	4.40%	2,538	5%
Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas.	23,441	95.56%	51,466	93%
Otros ingresos y beneficios	11	0.04%	1,256	1%
Total	24,532	100%	55,260	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 mayo de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

EGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Gastos de funcionamiento	22,960	98.47%	56,984	94.485%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	356	1.53%	2,410	3.996%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	0	0%	916	.003%
Total	23,316	100%	60,310	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 mayo de 2024 (Miles de Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	24,532
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	24,532



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 mayo de 2024 (Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		23,468
2. Menos egresos presupuestarios no contables		152
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	97	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	29	
Vehículos y equipo de transporte	22	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4	
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		0
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	0	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		23,316



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	2024
Saldos al inicio del año fiscal 2023	13,231
Resultados de ejercicios 2023 y anteriores	-4,515
Hacienda pública/patrimonio generado al 31 de diciembre de 2023	13,231
Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores	1
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8,717

Concepto	Importe
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	103
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	8,717
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	8,819
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024	1,216
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	10,035

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

Concepto	2024
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,256
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-152
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,408
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,663



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 mayo de 2024, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales devengado

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2024
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,091
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,441
Total	24,532

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2024
Servicios Personales	19,498
Materiales y Suministros	1,913
Servicios Generales	1,549
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	356
Bienes Muebles e Inmuebles	152
Inversión Pública	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	0
Total	23,468



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 mayo del 2024, 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 mayo de 2024.

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 mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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 2024 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 mayo de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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	2024
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	23,441
Ingreso por la venta de bienes y servicios.	1,091



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 mayo de 2024, 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.



LUIS FELIPE PINEDA BELTRAN
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA
DIF TULUM



GEMALY SARAI 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 junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 (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 junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, 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 junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:



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



Concepto	2024	2023
Bancos/Tesorería		
Cuenta HSBC 4045746369 Estatal	417	421
Cuenta HSBC 4045746377 Propio	3,852	1,690
Cuenta BBVA 0118908222 Propio	1,529	5,960
Total	5,798	8,071

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 2024 asciende a la cantidad de \$354 miles de pesos.

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	354	243
Total	354	243

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	354
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Gasto pendiente de comprobar	78
Beatriz Efigenia Barragán Sánchez	10
Priscila Vianey Rosas Loya	7
Claudia Esther Moguel Riveroll	7
Yesly Gabriela Sansores Castro	7
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
RICARDO SAMUEL COLLI HERNANDEZ	1
EIDY SELENE NIETO	1
Jose Puga Kumul	1
Seydi Alexandra	1
Jose Ariel Briceño	1
Claudia Isabel	3
Rafaela Guzman	1
Dayana Isabel	9
Luis Felipe Pineda	3



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



Iliana Guadalupe Briceño	1
Jessica Amayrani	2
Alejandra Guadalupe	1
Otros	5
Deudores Diversos	183
María Teresa Arana Sánchez	50
Yesly Gabriela Sansores Castro	9
LIDIA SELENE ARENAS MARTINE	112
SAMUEL SANCHEZ PEREZ	2
Jose Enrique Maldonado	10
Deudores Diversos	94
Adriana Maricela Coot Puc	8
Jorge Arturo Archi Dzul	7
Ana Karen Hernandez	12
Eidy Selene Nieto	5
Luis Felipe Pineda	1
Karina Guadalupe	15
Victor Manuel Dzib	5
Gemaly Sarai Maldonado	5
Lucero Aracely	15
Alejandro Ku Medina	6
Karla de los Angeles Colli	15

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 este rubro se compone por el concepto de depósito en garantía de arrendamiento, como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
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 junio del 2024 no realizó inversiones financieras

Otros Activos Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de junio del 2024 no cuenta con otros activos circulantes.



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



ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles

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

Bienes Muebles

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	2,823	1,914
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	277	165
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	418	321
Vehículos y equipos de transporte	1,526	1,028
Maquinaria, otros equipos y herramientas	490	392
Activos biológicos	16	16
Total	5,550	3,836



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



Activos Intangibles

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Software	15	15
Total	15	15

Depreciación, deterioro y amortización

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, la depreciación, deterioro y amortización acumulada se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,295	643
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	15	0
Total	2,326	643

La depreciación de junio 2024 y la acumulada se muestran en la siguiente tabla:

Concepto	Depreciación junio 2024	Depreciación Acumulada
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	1,254
Muebles de Oficina y Estantería	0	300
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0	14
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	865
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	0	75
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	156
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	44
Cámaras Fotográficas y de Video	0	102
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	10
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	128
Instrumental Médico y de Laboratorio	0	128
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	475
Equipo de transporte	0	475
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	283
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial y comercial	0	265
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0	7
Equipo de Generación Eléctrica	0	7
ACTIVOS INTANGIBLES	0	11
Software	0	15
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	16
Equinos	0	16
TOTAL	0	16



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



Durante el ejercicio 2024 y 2023, la depreciación, deterioro y amortización afecto al ejercicio por un importe de \$914 y 643 respectivamente con cifras en miles de pesos.

Otros Activos No Circulantes.

El DIF Tulum al 30 de junio del 2024 no cuenta con otros activos No circulantes.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

Concepto	2024	2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	125
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	195	950
Remuneraciones Adicionales	0	2008
Total	195	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 junio de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

INGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Ingresos de la gestión	1,256	4.27%	2,538	5%
Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas.	28,130	95.68%	51,466	93%
Otros ingresos y beneficios	14	0.05%	1,256	1%
Total	29,400	100%	55,260	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 junio de 2024 y ejercicio 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

EGRESOS	2024		2023	
	SALDO ACUMULADO	%	SALDO ACUMULADO	%
Gastos de funcionamiento	28,458	98.07%	56,984	94.485%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	560	1.93%	2,410	3.996%
Otros gastos y perdidas extraordinarias	0	0%	916	.003%
Total	29,018	100%	60,310	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 junio de 2024 (Miles de Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	29,400
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	29,400



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 junio de 2024 (Miles de Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		29,210
2. Menos egresos presupuestarios no contables		191
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	136	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	29	
Vehículos y equipo de transporte	22	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4	
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		0
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	0	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		29,019



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	2024
Saldos al inicio del año fiscal 2023	13,231
Resultados de ejercicios 2023 y anteriores	-4,515
Hacienda pública/patrimonio generado al 31 de diciembre de 2023	13,231
Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores	1
Saldos al 31 de diciembre de 2023	8,717

Concepto	Importe
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	103
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	8,717
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	8,819
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024	381
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	9,200

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

Concepto	2024
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,464
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-191
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,274
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,071
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,797



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 30 de junio de 2024, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales devengado

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2024
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,270
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,130
Total	29,400

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2024
Servicios Personales	23,539
Materiales y Suministros	2,973
Servicios Generales	1,946
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	560
Bienes Muebles e Inmuebles	192
Inversión Pública	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0
Participaciones y Aportaciones	0
Deuda Pública	0
Total	29,210



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 junio del 2024, 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 30 de junio de 2024.

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 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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 2024 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 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 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 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	2024
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	28,130
Ingreso por la venta de bienes y servicios.	1,270



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 junio de 2024, 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 DEL SISTEMA
DIF TULUM

GEMALY SARAT MALDONADO CRUZ
DIRECTORA DE LA DIRECCION
ADMINISTRATIVA

JOSE GUDALUPE PEREIRA NAVARRO
JEFE DE DEPARTAMENTO
CONTABILIDAD