

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se encuentra integrado por los importes disponibles en las cuentas aperturadas en las instituciones bancarias, de acuerdo a su fuente de financiamiento: las cuales se subdividen por institución bancaria, como se muestran en la tabla.

Número de Cuenta Bancaria	Fuente de Financiamiento	Institución Bancaria	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	INGRESOS ESTATALES		1,417,158.94
2701	PARTICIPACION 2013	BANAMEX	1,034,708.82
6088	PARTICIPACION 2016	BANAMEX	335,577.65
9059	INGRESOS ESTATALES 2017	BANAMEX	30,032.88
4069	INGRESOS ESTATALES 2021	BBV BANCOMER	16,839.59
4418	INGRESOS ESTATALES 2022	BBV BANCOMER	0.00
4299	INGRESOS ESTATALES 2022	BBV BANCOMER	0.00
	RAMO 28		2,357,638.46

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

4478	RAMO 28 2017	BANAMEX	186,027.30
5013	RAMO 28 2018	BANAMEX	243,961.96
9154	RAMO 28 2019	BANORTE	1,309,353.81
7693	RAMO 28 2020	BANORTE	290,053.19
0996	RAMO 28 2021	BANORTE	328,240.20
9751	RAMO 28 2022	BANORTE	1.00
9742	RAMO 28 2022	BANORTE	1.00
	INGRESOS PROPIOS		3,970,654.89
1361	APROVECHAMIENTOS 2001	BANAMEX	4.81
4354	APROVECHAMIENTOS 2005	BANAMEX	8,852.25
6679	APROVECHAMIENTOS 2020	BANAMEX	76,441.17
1873	APROVECHAMIENTOS 2016	BANAMEX	72.59
1747	APROVECHAMIENTO 2019	BANAMEX	45.86
4566	APROVECHAMIENTO 2021	BANAMEX	3,885,238.21
	RAMO FEDERAL 33		2,149.99
4477	RAMO FEDERAL 33 2021	BANAMEX	2,149.9
9730	RAMO FEDERAL 33 2022	BANAMEX	0.00
9722	RAMO FEDERAL 33 2022	BANAMEX	0.00
	RAMO FEDERAL 12		14,752,830.34
2795	RAMO FEDERAL 12 2021	BANAMEX	0.00

6545	RAMO FEDERAL 12 2021	BANAMEX	13,576,697.34
6537	RAMO FEDERAL 12 2021	BANAMEX	1,176,133.00
	FINANCIAMIENTO INTERNO		13,184,313.25
1997	FINANCIAMIENTO INTERNO 2021	BANORTE	13,184,313.25
	RAMO 23 2021		2,837,788.33
3593	RAMO 23 2021	BANORTE	2,837,788.33
Total, Efectivo y Equivalentes			\$38,522,534.20

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios a Recibir

La cuenta por cobrar a corto plazo por un importe de \$ 5,998,497.50 corresponden a cobros pendientes de clientes subrogados (ISSET E ISSSTE), recursos de ingresos estatales, ramo 28 de gastos de operación, y ingresos propios, pendientes de ministrar por la secretaría de finanzas, de la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo, por un importe de \$ 10,825.10 corresponden a subsidio al empleo, los derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo por un importe de \$ 7,382,548.06 corresponden a anteriores administraciones por el proceso de órdenes de pago pendientes de pagar por parte de la Secretaría de Finanzas, al cierre de este mes no hay fecha de pago y se integra de la siguiente manera.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	menor a 90 días	5,998,497.50
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	menor a 90 días	10,825.10
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	menor a 90 días	0.00
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	TOTAL	6,009,322.60

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo	mayor a 365 días	7,382,548.06
--	------------------	--------------

TOTAL		\$ 7,382,548.06
--------------	--	------------------------

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

El método de valuación que se utiliza en el Almacén es el de Primeras Entradas – Primeras Salidas. Debido a que los insumos se adquieren con la finalidad de pronta utilización. El saldo final de la cuenta representa las entradas y salidas al almacén, quedando un saldo por un importe de \$0.00

Saldo Inicial	0.00
Entradas	30,322,302.20
Salidas	30,322,302.20
Saldo Final de Bienes disponibles para su transformación o consumo	\$ 0.00

Inversiones Financieras

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco al 31 de Diciembre de 2021, no tiene Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso. Por un Importe de \$ 1,032,789,060.41 dichos bienes inmuebles se encuentran en condiciones de funcionamiento, excepto el cendi José María Pino Suarez y Centro Vidha Zaragoza están sin funcionamiento ya que resultaron dañados por los sismos, el inmueble donde se encontraba la profade se demolió el edificio y en la

actualidad se encuentra solo el predio. Se encuentra en proceso la construcción el centro de asistencia social, del municipio del centro, por el importe de \$ 2,061,130.94

Bienes Muebles, por un Importe de \$ 134,844,004.52 los cuales se encuentran en buenas condiciones, en el mes de diciembre se adquieren activos, los cuales se detallan en la siguiente tabla:

CONCEPTO	IMPORTE
Basculas digitales, batidoras de acero inoxidable, congelador horizontal, enfriadores verticales, equipos de aire acondicionado, mesa de trabajo	1,106,837.20
Equipos de aire acondicionado	291,423.32
Equipos de aire acondicionado	149,980.46
Equipos de aire acondicionado	123,358.46
Dispensador para agua, ventiladores de techo, mesa tipo picnic de hierro para exteriores	402,288.00
Camioneta tipo redila	429,985.00
Automóvil tipo sedan	279,950.00
Teléfonos con pantalla monocromática, radio enlace punto a punto estación de alto desempeño, equipo para radio enlace ptp modo estación	258,796.00
Radio de 2 vías con 22 canales	3,910.65
Computadoras de escritorio	746,910.08
Computadoras de escritorio y portátil, switch administrable, inteligente	378,687.89
Computadoras de escritorio	192,114.56
Escritorios secretariales	522,447.76
Mesas y sillas de plástico, escritorios y sillas ejecutivas	279,560.00
Cámara fotográfica	29,522.00

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

Podadora motora de 4 tiempos	59,856.00
Mesas de Futbolitos de uso rudo	35,399.99
Equipo de aspersión para fumigación	13,804.00
Tablero de basquetbol	11,050.00
Extintores portátiles y de carretilla, contenedores industriales	179,563.36
Equipos de aire acondicionado	90,234.08
Equipos y material médico	108,443.76
Estufon a gas, exprimidor de jugo industrial, lavadoras semiautomáticas y licuadoras industriales	593,885.20
Vitrinas para consultorio médico y basculas con estadiómetro	119,999.10
TOTAL	6,408,006.87

Activos Intangibles por \$ 3,178,629.15 los cuales se encuentran en uso; en este mes no hay adquisición.

Se detalla el activo acumulado en la siguiente tabla.

NOMBRE	SALDO
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	1,032,789,060.41
Terrenos	806,697,630.03
Edificios no habitacionales	224,030,299.44
Construcciones en proceso en bienes propios	2,061,130.94

Bienes muebles	134,844,004.52
Mobiliario y equipo de administración	62,974,936.21
Muebles de oficina y Estantería	15,124,419.97
Muebles, excepto de oficina y Estantería	5,218,015.24
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	28,739,369.26
Otros mobiliarios y equipos de administración	13,893,131.74
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	10,772,882.59
Equipo y aparatos audiovisuales	2,399,871.92
Aparatos deportivos	394,454.22
Cámaras fotográficas y de video	1,223,171.72
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,755,384.73
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	37,567,475.83
Equipo médico y de laboratorio	37,526,327.31
Instrumental Médico y de Laboratorio	41,148.52
Vehículos y equipo de transporte	15,261,567.88
Automóviles y equipo terrestre	15,261,567.88
Maquinaria, otros equipos y herramientas	8,088,694.62
Maquinaria y equipo industrial	427,250.20
Sistema de aire acondicionado y refrigeración, comercial e indust.	90,234.08
Equipo de comunicación y telecomunicación	2,747,440.75
Equipo de generación eléctricos, aparatos y accesorios eléctricos	307,102.54
Herramientas y maquinas-herramientas	268,851.64

Otros equipos	4,247,815.41
Colecciones, obras de arte y objetivos valiosos	178,447.39
Bienes artísticos, culturales y científicos	178,447.39
Activos intangibles	3,178,629.15
Software	277,990.15
Licencias	2,900,639.00
Total, de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 1,170,811,694.08

Estimaciones y Deterioros

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, tiene depreciación acumulada por un importe de: \$64,657,097.15 al mes de diciembre, en este mes se aplicó depreciación por un importe de \$ 298,838.30. El método de depreciación de estos rubros es de línea recta, en el que se distribuye el costo entre los años de vida útil del activo, la tasa de depreciación utilizada es de 30% del monto de adquisición de cada uno de los bienes inmuebles que integran el activo, sugeridas en los parámetros de estimación de vida útil y su criterio de aplicación son de acuerdo a las Normas de Contabilidad Gubernamental; la cual a su vez cumple lo dispuesto por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

CUENTA	PARTIDA	NOMBRE	% DEPRECIACION	VALOR FACTURA	DEPRECIACION MENSUAL	MONTO DEPRECIADO ACUMULADO
511	51101	Muebles de Oficina y Estanteria	10%	15,124,419.97	3,7571.60	5,734,958.57
512	51201- 51202	Muebles Excepto de Oficina y Estanteria	10%	5,218,015.23	15,744.56	1,913,123.17
513	51301	Bienes Artisticos Culturales y Cientificos	10%	178,447.39	0.00	56,210.92

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

515	51501	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	33.33%	28,739,369.26	45,595.77	16,039,941.57
519	51901	Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%	13,893,131.74	41,322.18	3,268,195.92
521	52101	Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.33%	2,399,871.92	389.20	1,669,802.37
522	52201	Aparatos Deportivos	20%	394,454.22	2,186.08	159,340.45
523	52301	Camaras Fotográficas y de Video	33.33%	1,223,171.72	850.80	813,458.65
529	52901	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	20%	6,755,384.72	15,450.79	3,933,276.11
531	53101	Equipo Medico y de Laboratorio	20%	37,526,327.31	107,279.22	19,636,743.81
532	53201	Instrumental Medico y de Laboratorio	20%	41,148.52	136.37	22,002.93
541	54103- 54104	Automoviles y Camiones	20%	15,261,567.88	7024.2	9,266,167.14
562	56201	Maquinaria y Equipo Industrial	10%	427,250.20	1,687.64	102,960.99
564	56401	Sistemas de Aire Acondicionado Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%	90,234.08	0.00	0.00
565	56501	Equipo de Comunicación	10%	2,747,440.75	4,926.64	762,086.10
566	56601	Equipos de Generación Electrica, Aparatos y Accesorios Electricos	10%	307,102.54	1,791.41	127,210.09
567	56701	Herramientas y Maquinas- Herramientas	10%	268,851.64	819.19	55,794.31
569	56902- 56903	Otros Equipos	10%	4,247,815.41	16,062.65	892,704.92

CONTABLE

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

591	59101	software	0%	277,990.15	0.00	194,593.12
597	59701	Licencias	0%	2,900,639.00	0.00	8,526.00
Total general				138,022,633.67	298,838.30	64,657,097.15

Otros Activos

El Sistema para el Desarrollo Integral para la Familia del Estado de tabasco al 31 de diciembre del 2021, no tiene otros activos.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto y Largo Plazo

Este rubro de cuentas por pagar a corto plazo por un importe de \$ 37,448,976.10, se integra de acuerdo al siguiente cuadro y con la factibilidad de pago de un 100%. La cuenta de Recaudación por participar por un importe de \$ 73,924.70, corresponden a cuotas de recuperación de clientes subrogados, y permiso de cafetería e ingresos por redondeo de cuotas de recuperación, pendientes de reintegrar a la secretaria de Finanzas. Las cuentas por pagar a largo plazo por un importe de \$ 6,229,077.02, no hay fecha de pago ya que son adeudos a proveedores de órdenes de pago que fueron tramitadas ante la Secretaría de Finanzas, las cuales no fueron ministradas en ejercicios de años anteriores y Otros Documentos por Pagar a Largo plazo por el importe de \$ 488,762.13 corresponden a pensión alimenticia, pendiente por pagar.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo		SALDO
Servicios Personales por pagar a corto plazo	Menor a 365 días	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	Menor a 365 días	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar corto plazo	Menor a 365 días	15,828,216.83

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

Otras cuentas por pagar a corto plazo	Menor a 365 días	21,620,759.27
Total		\$ 37,448,976.10

Recaudación por Participar	Menor a 365 días	73,924.70
Total		\$ 73,924.70

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		SALDO
Recursos Fed. Economía 2008-2012 R-33	Mayor a 365 días	1,007,940.00
Recursos Fed. Economía 2010-2012 R-33	Mayor a 365 días	299,628.00
Participación 2012	Mayor a 365 días	1,711,480.76
Recuperaciones 2012	Mayor a 365 días	3,210,028.26
Total		\$ 6,229,077.02

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		SALDO
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	Mayor a 365 días	488,762.13
Total		\$ 488,762.13

La antigüedad de saldos de esta cuenta se presenta por separado en el informe trimestral.

II) Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión**

Este Rubro de Ingresos se integra por las transferencias recibidas de la Federación y el Estado, así como los generados por ventas de bienes y servicios propios de las operaciones del Sistema DIFTabasco, estos últimos se estiman en base a los reportes que proporcionan los diversos centros asistenciales que brindan servicios y se captan como cuotas de recuperación en cada uno de ellos.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

NOMBRE	SALDO	PORCENTAJE
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y Fondos distintos de Aportaciones	1,021,329,961.51	99.26 %
TOTAL	1,021,329,961.51	99.26 %

Otros Ingresos y Beneficios

NOMBRE	SALDO	PORCENTAJE
Aprovechamientos	4,106,365.83	0.40 %
TOTAL	4,106,365.83	0.40 %

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos efectuados en la cuenta de servicios personales representan el 50.25%, tal hecho obedece principalmente el gasto de nómina ejecutiva, compensación, ajustes complementarios y demás pagos de nóminas en el transcurso del año, el 34.68 % corresponden a gastos de Insumos de las Direcciones que integran este Organismo.

NOMBRE	SALDO	PORCENTAJE
Servicios Personales	513,774,039.31	50.25 %
Materiales y Suministros	354,611,909.44	34.68 %
Servicios Generales	86,631,115.13	8.47 %
Transferencias Internas y Asignaciones al Sec. Pub.	0.00	0.00 %
Subsidios y Subvenciones	8,765,383.44	0.86 %
Ayudas Sociales	53,714,231.43	5.25 %
Convenios de Reasignación (Ramo 12)	0.00	0.00 %
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,979,290.87	0.49 %
Total, de Gastos y Otras Pérdidas	1,022,475,969.62	100 %
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,426,731.31	

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Estado de Variaciones al Patrimonio presenta un saldo final de la Hacienda Pública por un importe de \$ 1,113,828,261.84 de acuerdo a la siguiente integración:

NOMBRE	SALDO
Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	1,107,401,530.53
Patrimonio Generado del Ejercicio	6,426,731.31

Total	\$ 1,113,828,261.84
--------------	----------------------------

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**Efectivo y Equivalentes**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes, es como sigue:

Efectivo y Equivalentes	Diciembre 2021	noviembre 2021
Efectivo en Caja y Bancos -Tesorería	38,522,534.20	70,030,213.47
Efectivo en Bancos-Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Total, de Efectivo y Equivalentes	\$ 38,522,534.20	\$ 70,030,213.47

Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	diciembre 2021	noviembre 2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	6,426,731.31	38,259,863.86
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Disminución de Inventario	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

Amortización	0.00	0.00
Incremento en las Provisiones	0.00	0.00
Incremento en las Inversiones producido por Revaluación	0.00	0.00
Ganancia/Pérdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo	0.00	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio (ahorro/Desahorro)	\$6,426,731.31	\$38,259,863.86

Descripción	2021	2020
Efectivo en Caja y Bancos -Tesorería	38,522,534	70,030,213
Efectivo en Bancos-Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (Hasta Tres Meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	38,522,534	70,030,213

Descripción	2021	2020
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE TABASCO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre 2021

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 1,023,542,519.93
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00

3.1 Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$1,023,542,519.93

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE TABASCO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre 2021

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 1,031,014,419.71
2. Menos egresos presupuestarios no contables	13,517,740.96
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	7,603,270.52
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	75,971.99
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,827,936.42

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	709,935.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	864,496.09
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	375,000.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	2,061,130.94
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	\$ 4,979,290.87
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,835,194.31
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	144,096.56
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,022,475,969.62

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (Dif-Tabasco) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,028,902,701
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	1,028,902,701

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (Dif-Tabasco) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	0

CONTABLE

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	0
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Préstamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0

3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	0

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**Cuentas de Ingresos**

Estimada	1,016,848,485.00
Modificada	1,028,902,700.93
Devengada	1,028,902,700.93
Recaudada	1,023,542,519.93
Superávit	0.00

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**Cuentas de Egresos**

Presupuesto de Egresos Aprobado	1,016,848,485.00
Presupuesto Modificado	1,031,014,419.71
Presupuesto Comprometido	1,031,014,419.71
Presupuesto Devengado	1,031,014,419.71
Presupuesto Ejercido	1,031,014,419.71

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF-TABASCO)

Presupuesto Pagado	1,008,863,867.94
Presupuesto por Ejercer	0.00

La diferencia entre el Ingreso y Egreso Modificado por el importe de \$ 2,111,718.78 corresponden a remanentes de ejercicios de los años 2018, 2019 y 2020 los cuales están integrados de la siguiente manera:

AÑO	IMPORTE
2018	403,308.46
2019	275,580.46
2020	7,287,486.96
2020 recaudado en 2021	-2,065,053.26
subtotal	5,901,322.62
Menos recursos disponibles del ejercicio 2021	3,789,603.84
Total	2,111,718.78

De los cuales en el presupuesto de egresos correspondiente al ejercicio:

2018, se devengo un importe de \$ 403,308.46.

2019, se devengo un importe de \$ 275,580.45.

2020, se devengo un importe de \$7,287,486.96, de los cuales \$2,065,053.26 se recaudaron en el mes de febrero 2021, que corresponden a los ingresos propios del mes de diciembre de 2020. Derivado de lo anterior se realizó la modificación a la ley de ingresos del ejercicio fiscal 2021.

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Los Estados Financieros del Sistema DIF Tabasco, presentan el resultado de las actividades realizadas en cumplimiento a los ejes rectores del Plan Estatal de Desarrollo, son procesados a través del Sistema de Armonización Contable denominado CONPRE.

3. Autorización e Historia

Con el objetivo de fomentar el bienestar social y coadyuvar a satisfacer las necesidades prioritarias de la población del estado, por decreto de ley No. 1367 se creó el Instituto de Protección a la

Infancia del estado de Tabasco publicado en el Periódico Oficial del Estado el 21 de junio de 1975.

En el año de 1976 mediante decreto No. 1517 publicado en el Periódico Oficial del 4 de diciembre del mismo año, se reforman y se orientan las funciones de Asistencia Social del estado, desapareciendo así, el Instituto de Protección a la Infancia del Estado de Tabasco (IPIET), creándose el Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia del Estado de Tabasco, contemplando las funciones propias que le dan origen e incorporándose a ellas las que tenía asignadas el Instituto de Protección a la Infancia del Estado de Tabasco.

El 9 de Julio de 1977 mediante decreto No. 1642 expedido por la XLIX legislatura del Estado Libre y Soberano de Tabasco, se emitió la Ley que crea el organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo, denominado Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, contando así, con nuevos objetivos y absorbiendo las funciones y programas del Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia del estado de Tabasco.

El 16 de junio de 1999 por medio del decreto No. 200 expedido por la quincuagésima legislatura del Estado Libre y Soberano de Tabasco, se reformó la Ley del Sistema Estatal de Asistencia Social, cambiando la forma de organización administrativa del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del estado de Tabasco, de un organismo descentralizado a un organismo desconcentrado, teniendo como objetivos la promoción de la asistencia social, la prestación de los servicios en ese campo, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo las instituciones públicas y privadas.

Situación Actual

El gobierno del estado de Tabasco, considerando que la forma de organización administrativa desconcentrada no responde a las necesidades actuales de la labor que realiza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del estado de Tabasco en materia de asistencia social, mediante decreto No. 29 publicado el 13 de agosto del 2013 en el Periódico Oficial extraordinario número 83 sexta época del estado de Tabasco, llevó a cabo reformas y adiciones a diversos artículos de la Ley del Sistema Estatal de Asistencia Social en beneficio de las personas más vulnerables del estado.

4. Organización y Objeto Social

OBJETIVO:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, tiene como objetivos promover la asistencia social y proporcionar servicios asistenciales encaminados al desarrollo integral de la familia; apoyar en la formación y subsistencia a personas con carencias familiares esenciales no superables en forma autónoma, además de gestionar las políticas públicas aplicables, en

materia de asistencia social, a personas y grupos en condiciones de vulnerabilidad; además de prestar auxilio a familias e individuos en las emergencias derivadas por desastres naturales.

La C. Celia Margarita Bosch Muñoz fue designada Coordinadora General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, a partir del 1ro. De enero de 2019, por el C. Gobernador Constitucional del Estado de Tabasco.

El día 12 de julio de 2017 se publicó en el periódico oficial del estado número 7810 suplemento C, el Reglamento Interior del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, así mismo se publica la 1ra. Reforma en el Suplemento al P.O. 7950 de fecha 14 de noviembre de 2018 en el que se autoriza la siguiente estructura:

1. 1. Secretaría Particular
2. Dirección de Seguimiento Integral
3. Dirección de Seguimiento de Información Administrativa.

- 1.2. Secretaría Técnica
- 1.2.1. Dirección de Apoyo Ejecutivo.
- 1.2.2. Dirección de Coordinación y Seguimiento

- 1.3. Dirección General de Administración.
- 1.3.1. Dirección de Servicios Generales y Activo Fijo.
- 1.3.2. Dirección de Adquisiciones, Licitaciones y Concursos.
- 1.3.3. Dirección de Seguimiento, Normatividad y Relaciones Laborales.

- 1.4. Dirección General del Programa Cambia Tu Tiempo.

1.4.1. Dirección de Operatividad.

- 1.5. Dirección de Asuntos Jurídicos.
- 1.6. Dirección de Planeación y Finanzas.
- 1.7. Unidad de Enlace de Comunicación Social.
- 1.8. Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicaciones.
- 1.9. Dirección de Enlace Institucional.
- 1.10. Dirección de Servicios Alimentarios.
- 1.11. Dirección del Centro de Rehabilitación y Educación Especial.
- 1.12. Centro Gerontológico.
- 1.13. Dirección de Voluntariado y Beneficencia Pública.
- 1.14. Unidad de Transparencia.
- 1.15. Oficialía de Partes.
- 1.16. Dirección de Atención al Adulto Mayor.
- 1.17. Dirección de Desarrollo Integral de la Comunidad.
- 1.18. Dirección de Orientación Familiar y Asistencia Social.

- 1.19. Albergue para Niñas, Niños y Adolescentes Solicitantes de Asilo, no Acompañados o Separados "Colibrí".
- 1.20. Dirección de Atención Ciudadana.
- 1.21. Procuraduría Estatal de Protección de la Familia y de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.
- 1.22. Centro de Atención Integral a Personas con Discapacidad Auditiva.
- 1.23. Dirección de Centros Asistenciales.
- 1.24. Dirección de Atención a Personas con Discapacidad.
- 1.25. Unidad de Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Protección Integral de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes.

El Sistema DIF Tabasco cuenta con un Órgano Interno de Control que se regirá conforme a lo dispuesto por el Título Séptimo del Presente Reglamento.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, al 31 de diciembre de 2021, fueron preparados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Normas de Información Financiera y Lineamientos establecidos por el CONAC.

"Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones."

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Las partidas incluidas en los estados financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, se valoran utilizando la moneda del entorno principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, es el peso mexicano.

Los Estados Financieros se presentan en pesos mexicanos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

A) La información es preparada con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emite las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplican los entes públicos.

B) El registro contable de las inversiones en activo fijo se realiza reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el período que se adquieren.

C) El manejo y control del presupuesto se registra en cuentas de orden.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a. Activos en moneda extranjera.
- b. Pasivos en moneda extranjera.
- c. Posición en moneda extranjera.
- d. Tipo de cambio.
- e. Equivalente en moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo

El Reporte Analítico del Activo, se detalla dentro de los Estados Financieros Contables.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Reporte de la Recaudación, se presenta en el Estado Analítico del Ingreso.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, se presenta dentro de los estados financieros contables.

12. Calificaciones Otorgadas

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Calificaciones otorgadas.

13. Proceso de Mejora

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Proceso de Mejora.

14. Información por Segmentos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Eventos Posteriores al Cierre.

16. Partes Relacionadas

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco, no tiene Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de esta institución.

~~17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable~~

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

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

C. CELIA MARGARITA BOSCH MUÑOZ
COORDINADORA GENERAL DEL SISTEMA DIF-TABASCO

LIC. LUZ DEL CARMEN ASCENCIO DE LA CRUZ
DIR. GRAL. DE FINANZAS PLANEACIÓN Y ADMON