

CUENTA | 20 PÚBLICA | 24

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

**Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No
Empresariales y No Financieros**

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del
Municipio de Cozumel**

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

- 1.1 Estado de Actividades
- 1.2 Estado de Situación Financiera
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

- 2.1 Estado analítico de ingresos
 - 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2024
 - 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica
 - 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - 2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
 - 2.2.5 Endeudamiento Neto
 - 2.2.6 Intereses de la Deuda
 - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones
 - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2024

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por Categoría programática
 - 3.1.1 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Programática
- 3.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según la Clasificación Funcional

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
- Relación de bienes que componen el patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado)
- Estado Presupuestario de Ingresos y Egresos
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Programática
- Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión

Presentación

La Cuenta Pública del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2024 y 2023 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

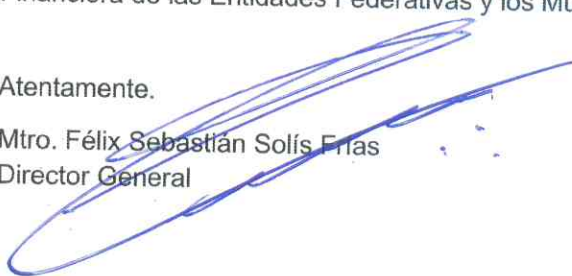
Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2024, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2024, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías
Director General



INTRODUCCIÓN

DE SU CREACIÓN

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, se crea por acuerdo del H. Ayuntamiento del Municipio de Cozumel; aprobado en Sesión Ordinaria de Cabildo, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo número 32 Extraordinario, de fecha 10 de junio de 2005, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, vinculado con los Sistemas Nacionales y Estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.

DE SUS FINALIDADES

Corresponde al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, procurar atención, consideración, asistencia y apoyo a la población más desprotegida de este Municipio, así como el cuidado, desarrollo integral y protección de la familia Cozumeleña.

ÓRGANOS DEL SISTEMA

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

El Patronato estará integrado por:

- A). Un Presidente, el cual será designado y removido libremente por el Presidente Municipal;
- B). Un Secretario, que será el Director Municipal del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia;
- C). Un Tesorero, que lo será el Tesorero Municipal;
- D). Un mínimo de cinco vocales designados entre las instituciones, asociaciones o agrupaciones, tanto de los sectores público y privado como del social y profesional del Municipio; el Coordinador de Zona del Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia, en la que quede comprendido el Municipio de Cozumel, será también vocal; y
- E). Un Comisario, que será el Contralor Municipal.

El Patronato será el Órgano de consulta, apoyo y opinión del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Cozumel.

La Junta Directiva estará integrada por:

- A). Un Presidente, que será el Presidente Municipal;
- B). Un Secretario, que lo será el Secretario del Ayuntamiento; y
- C). Cinco Vocales que serán:
 - El Regidor Comisionado de Salud Pública y Asistencia Social;
 - El Regidor Comisionado de Obras y Servicios Públicos;
 - El Regidor Comisionado en Educación, Cultura y Deportes;
 - El Síndico Municipal; y
 - El Coordinador de Zona del Sistema Estatal de la zona a la que pertenezca el Municipio de Cozumel.
- D). Un representante como mínimo, por los sectores campesino, obrero y popular; y hasta cinco más por las representaciones de las organizaciones, instituciones o asociaciones que en forma directa o indirecta tengan forma de participar en la prestación de servicios de asistencia y bienestar social.

Los cargos o nombramientos que se hagan a los miembros del Patronato y de la Junta Directiva serán honoríficos y no percibirán retribución alguna.

El Director General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, sólo podrá designarlo y removerlo de su cargo, el Presidente Municipal.

La Dirección General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Cozumel, será el órgano de administración del Sistema Municipal y tendrá a su cargo la ejecución de los acuerdos y disposiciones de la Junta Directiva.

Sus facultades administrativas las acatarán conforme a las disposiciones reglamentarias que señale la Junta Directiva.

PATRIMONIO

El Patrimonio del Sistema Integral de la Familia del Municipio de Cozumel se integrará con:

- Los bienes muebles, inmuebles, derechos y aprovechamientos que actualmente posee el Sistema y que con los que en un futuro se destine;
- Los subsidios, subvenciones, aportaciones, bienes y demás ingresos que los Gobiernos Estatal, Municipal, la Federación y las Entidades Paraestatales le otorguen o destinen;
- Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciban el patronato del Sistema Estatal provenientes de personas físicas o morales, públicas, privadas o del sector social;
- Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones;
- La explotación de concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se le otorguen, conforme a la ley para obtención de apoyos a los programas de prestaciones sociales;
- En general; los demás bienes, derechos e ingresos que obtenga por cualquier título legal; y
- Los donativos que aporten las personas físicas o morales.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado de Actividades Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023 (Pesos)		
Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de gestión	2,493,987.00	2,333,379.46
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,493,987.00	2,333,379.46
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,631,728.91	6,000,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,631,728.91	6,000,000.00
Otros ingresos y beneficios	63.91	0.00
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	63.91	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	35,125,779.82	8,333,379.46
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	33,023,826.38	5,996,323.60
Servicios personales	24,365,085.16	0.00
Materiales y suministros	2,687,832.46	2,732,032.18
Servicios generales	5,970,908.76	3,264,291.42
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,879,664.82	1,946,851.02
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	1,879,664.82	1,946,851.02
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	4,750.58	13,549.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	425.07	13,549.00
Provisiones	4,325.51	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	34,908,241.78	7,956,723.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	217,538.04	376,655.84

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023					
(Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
Activo			Pasivo		
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	925,576.41	246,557.47	Cuentas por pagar a corto plazo	2,439,855.50	535,282.52
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,240,790.83	74,990.37	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	56,674.99	56,674.99	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	2,223,042.23	378,222.83	Total de pasivos circulantes	2,439,855.50	535,282.52
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	3,303,693.15	3,156,161.26	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	45,384.80	49,200.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-70,417.20	-69,992.13	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total de pasivos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	2,439,855.50	535,282.52
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	2,248,707.22	2,248,707.22
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	2,248,707.22	2,248,707.22
			Hacienda pública/patrimonio generado	813,140.26	729,602.22
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	217,538.04	376,655.84
			Resultados de ejercicios anteriores	595,602.22	352,946.38
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	3,278,660.75	3,135,369.13	Total hacienda pública/patrimonio	3,061,847.48	2,978,309.44
Total del activo	5,501,702.98	3,513,591.96	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	5,501,702.98	3,513,591.96

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Early A. Manzanilla Méndez
Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023 (Pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio 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	2,248,707.22	0.00	0.00	0.00	2,248,707.22
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	2,248,707.22	0.00	0.00	0.00	2,248,707.22
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0.00	352,946.38	376,655.84	0.00	729,602.22
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	376,655.84	0.00	376,655.84
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	352,946.38	0.00	0.00	352,946.38
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio neto final de 2023	2,248,707.22	352,946.38	376,655.84	0.00	2,978,309.44
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0.00	242,655.84	-159,117.80	0.00	83,538.04
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	217,538.04	0.00	217,538.04
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	242,655.84	-376,655.84	0.00	-134,000.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	2,248,707.22	595,602.22	217,538.04	0.00	3,061,847.48

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Edg A. Manzanilla Méndez
Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024		
(Pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo	4,240.27	1,992,351.29
Activo circulante	0.00	1,844,819.40
Efectivo y equivalentes	0.00	679,018.94
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	1,165,800.46
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	4,240.27	147,531.89
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	147,531.89
Activos intangibles	3,815.20	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	425.07	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	1,904,572.98	0.00
Pasivo circulante	1,904,572.98	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo	1,904,572.98	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	0.00	0.00
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	242,655.84	159,117.80
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	242,655.84	159,117.80
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	159,117.80
Resultados de ejercicios anteriores	242,655.84	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	35,712,927.83	8,332,829.46
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,493,987.00	2,332,829.46
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,631,728.91	6,000,000.00
Otros orígenes de operación	587,211.92	0.00
Aplicación	34,890,192.20	7,977,255.17
Servicios personales	24,365,085.16	0.00
Materiales y suministros	2,674,533.46	2,678,918.86
Servicios generales	5,970,908.76	3,264,291.42
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	1,879,664.82	1,946,851.02
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	87,193.87
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	822,735.63	355,574.29
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	143,716.69	114,161.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	147,531.89	100,161.00
Otras aplicaciones de inversión	-3,815.20	14,000.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-143,716.69	-114,161.00
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	0.00	0.00
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	679,018.94	241,413.29
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	246,557.47	5,114.18
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	925,576.41	246,557.47

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024					
(Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	3,513,591.96	69,442,275.15	67,454,164.13	5,501,702.98	1,988,111.02
Activo circulante	378,222.83	69,261,923.47	67,417,104.07	2,223,042.23	1,844,819.40
Efectivo y equivalentes	246,557.47	32,830,382.50	32,151,363.56	925,576.41	679,018.94
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	74,990.37	36,431,540.97	35,265,740.51	1,240,790.83	1,165,800.46
Derechos a recibir bienes o servicios	56,674.99	0.00	0.00	56,674.99	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	3,135,369.13	180,351.68	37,060.06	3,278,660.75	143,291.62
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,156,161.26	184,166.88	36,634.99	3,303,693.15	147,531.89
Activos intangibles	49,200.00	-3,815.20	0.00	45,384.80	-3,815.20
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-69,992.13	0.00	425.07	-70,417.20	-425.07
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (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			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a corto plazo			0.00	0.00
Largo plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a largo plazo			0.00	0.00
Total de Otros pasivos	Peso	México	535,282.52	2,439,855.50
Total Deuda Pública y Otros Pasivos			535,282.52	2,439,855.50

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Early A. Manzanilla M.
Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1° de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel al 31 de diciembre de 2024, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023
(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 diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, con los siguientes apartados:

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

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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante acuerdo publicado el 10 de junio de 2005 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, número 32 Extraordinario se crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, como Organismo del Gobierno del Municipio, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Cozumel, Quintana Roo.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel se encuentra en operación estable, que ha recibido transferencias municipales las cuales les ha ayudado a realizar sus actividades y tiene ingresos por venta de bienes y servicios con el fin de solventar sus gastos de operación, de su crecimiento en infraestructura y desarrollo en todas sus instalaciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) Objeto Social:

Corresponde al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones, procurar atención, asistencia y apoyo de la población desprotegida y vulnerable del Municipio y el cuidado, desarrollo integral y protección de la familia Cozumeleña.

B) Principal Actividad:

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

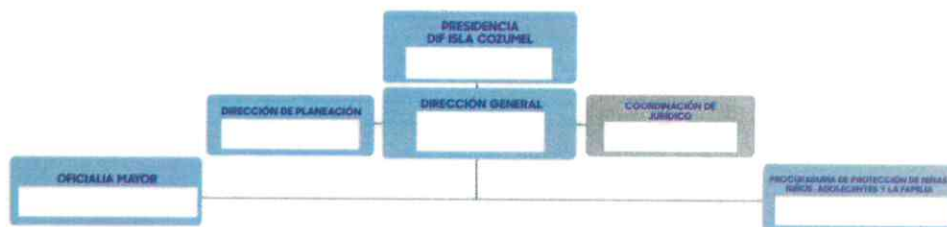
C) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.

D) Régimen Jurídico:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

E) Organigrama General: El Organigrama a nivel Dirección se presenta a continuación.



F) Consideraciones Fiscales:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado 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 adquiera bienes, los use o goce 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.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023, del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel se presentan comparativos, y han sido elaborados bajo dicha normatividad, así como en apego a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, 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 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

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) El Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido no aplica para el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel.

- f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.
- g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

- h) Indemnizaciones al personal.

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

- i) Primas de Antigüedad.

Las Primas de Antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

Rubro	Porcentaje
Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de Oficina y Estantería	10.00%
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	10.00%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de Información	33.33%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.00%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.33%
Cámaras Fotográficas y de Video	33.33%
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	33.33%
Equipo E Instrumental Médico y de Laboratorio	
Equipo Médico y de Laboratorio	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20.00%
Equipo de Transporte	
Vehículos y Equipo Terrestre	20.00%
Carrocería y Remolques	20.00%
Embarcaciones	20.00%
Otros Equipos de Transporte	20.00%
Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10.00%
Maquinaria y Equipo Industrial	10.00%
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración	10.00%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10.00%
Equipos de Generación Eléctrica	10.00%
Herramientas y Maquinas Herramientas	10.00%
Otros Equipos	10.00%
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	
Objetos de Valor	20.00%
Activos Intangibles	
Software	33.33%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

a) Obtención de Ingresos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel recibe u obtiene principalmente sus recursos como se muestra a continuación.

Conceptos	2024
Ingreso por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	2,493,987.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	32,631,728.91

INFORMACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESOS DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema 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 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, 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 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel 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 Cozumel, al 31 de diciembre de 2024, bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

II.- NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

Proviene de dos principales rubros:

Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos: Son los ingresos propios obtenidos por las Instituciones Públicas de Seguridad Social, las Empresas Productivas del Estado, las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, los poderes legislativo y judicial, y los órganos autónomos federales y estatales, por sus actividades de producción, comercialización o prestación de servicios; así como otros ingresos por sus actividades diversas no inherentes a su operación, que generen recursos.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos que reciben en forma directa o indirecta los entes públicos como parte de su política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

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

Concepto	2024	%	2023	%
Ingresos por la Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,493,987.00	7.1%	2,333,379.46	28.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,631,728.91	92.9%	6,000,000.00	72.0%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	63.91	0.0%	0.00	0.0%
Total	35,125,779.82	100.0%	8,333,379.46	100.0%

GASTOS

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y ejercicio 2023 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2024	%	2023	%
Servicios personales	24,365,085.16	69.8%	0.00	0.0%
Materiales y suministros	2,687,832.46	7.7%	2,732,032.18	34.3%
Servicios generales	5,970,908.76	17.1%	3,264,291.42	41.0%
Ayudas sociales	1,879,664.82	5.4%	1,946,851.02	24.5%
Otros gastos	4,750.58	0.0%	13,549.00	0.2%
Total	34,908,241.78	100.0%	7,956,723.62	100.0%

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2024	2023
Efectivo	550.00	550.00
Bancos/Tesorería	925,026.41	246,007.47
Total	925,576.41	246,557.47

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

Concepto	2024	2023
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,162,109.81	1,070.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	70,206.02	65,445.37
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00
Deudores por anticipos de la tesorería	0.00	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	8,475.00	8,475.00
Total	1,240,790.83	74,990.37

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

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

Concepto	2024	2023
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	56,674.99	56,674.99
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00
Total	56,674.99	56,674.99

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

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

Concepto	2024	2023
Terrenos	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre 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	2,393,778.70	2,324,053.71
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	137,918.90	137,918.90
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	23,834.00	23,834.00
Equipo de transporte	374,186.81	374,186.81
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	373,974.74	296,167.84
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Total	3,303,693.15	3,156,161.26

Activos Intangibles

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

Concepto	2024	2023
Licencias	45,384.80	49,200.00
Total	45,384.80	49,200.00

Depreciación y amortización

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

Concepto	2024	2023
Depreciación Acumulada	-70,417.20	-69,992.13
Total	-70,417.20	-69,992.13

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

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

Concepto	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,041,817.12	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	663,200.62	530,556.85
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	734,837.76	4,725.67
Devoluciones de Contribuyentes por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	2,439,855.50	535,282.52

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	Importe 2024
Aportaciones de capital de ejercicios anteriores	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	2,248,707.22
Resultados del Ejercicio de 2023	376,655.84
Resultado de Ejercicios Anteriores	352,946.38
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Patrimonio al 31 de diciembre de 2023	2,978,309.44
Aportaciones	0.00
Donaciones de Capital	0.00
Resultados del Ejercicio a diciembre de 2024	217,538.04
Resultado de Ejercicios Anteriores	-134,000.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a diciembre 2024	3,061,847.48

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
Efectivo	550.00	550.00
Bancos/Tesorería	925,026.41	246,007.47
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivos y Equivalentes	925,576.41	246,557.47

La conciliación de los Flujos Netos de las actividades de operación y la cuenta ahorro /desahorro es la siguiente:

Concepto	2024	2023
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	217,538.04	376,665.84
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	605,197.59	-21,081.55
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	425.07	13,549.00
Incrementos en las provisiones	1,904,572.98	-38,069.52
Incremento de inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento de cuentas por cobrar	1,165,800.46	-3,438.97
Otras Partidas	-134,000.00	-10.00
Flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación	822,735.63	355,574.29

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		35,125,715.91
2. Más ingresos contables no presupuestarios		63.91
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	63.91	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Aprovechamientos patrimoniales	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables		35,125,779.82

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		35,047,207.89
2. Menos egresos presupuestarios no contables		143,716.69
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	0.00	
Mobiliario y equipo de administración	69,724.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	77,806.90	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	-\$3,815.20	
Obra pública en bienes de dominio público	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de préstamos	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		4,750.58
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	425.07	
Provisiones	4,325.51	
Disminución de inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materias y Suministros (consumos)	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00	
4. Total de Gasto Contable		34,908,241.78

III.- 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:**

- 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

Al 31 de diciembre de 2024, los saldos de las cuentas de orden presupuestales de ingresos son los siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestales

➤ Cuentas de Ingresos

Concepto	2024
	Devengado
Impuestos	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	2,493,987.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos, derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,631,728.91
Ingresos derivados de Financiamientos	0.00
Total	35,125,715.91

➤ Cuentas de Egresos

Concepto	2024
	Devengado
Servicios Personales	24,365,085.16
Materiales y Suministros	2,687,832.46
Servicios Generales	5,970,908.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,879,664.82
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	143,716.69
Inversión Pública	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00
Deuda Pública	0.00
Total	35,047,207.89

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

Director General

Mtro. Félix Sebastián Solís Frías

Recursos Financieros

C. Dilmer Edmundo Azueta Herrera

Oficial Mayor

Lic. Early Andrés Manzanilla Méndez

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico de Ingresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos ²	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	3,399,780.21	0.00	3,399,780.21	2,493,987.00	2,493,987.00	-905,793.21
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	36,000,000.0	0.00	36,000,000.00	32,631,728.91	32,631,728.91	-3,368,271.09
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91	-4,274,064.30
Ingresos excedentes						
Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	36,000,000.0	0.00	36,000,000.00	32,631,728.91	32,631,728.91	-3,368,271.09
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos ²	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
De Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	36,000,000.0	0.00	36,000,000.00	32,631,728.91	32,631,728.91	-3,368,271.09
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los órganos autónomos y del Sector Paraestatal	3,399,780.21	0.00	3,399,780.21	2,493,987.00	2,493,987.00	-905,793.21
O Paramunicipal, así como de las empresas Productivas del Estado.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros ingresos ³	3,399,780.21	0.00	3,399,780.21	2,493,987.00	2,493,987.00	-905,793.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91	-4,274,064.30
Ingresos excedentes						

1. Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2. Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.



Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto de ingresos devengado y el presupuesto aprobado:

En el ejercicio 2024, la Ley de Ingresos Estimada para el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, fue por un importe de 39,399,780.21 pesos, durante el ejercicio fiscal no existieron modificaciones presupuestales y se devengaron 35,125,715.91 pesos de los cuales 35,125,715.91 pesos fueron recaudados.

2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024						
(Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	27,247,750.08	-178,860.00	27,068,890.08	24,365,085.16	24,365,085.16	2,703,804.92
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,943,832.52	0.00	18,943,832.52	18,734,978.66	18,734,978.66	208,853.86
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	3,389,704.79	3,389,704.79	3,389,704.79	3,389,704.79	0.00
Seguridad Social	7,270,757.52	-4,378,969.25	2,891,788.27	850,116.19	850,116.19	2,041,672.08
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,033,160.04	810,404.46	1,843,564.50	1,390,285.52	1,390,285.52	453,278.98
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	3,903,036.82	-364,126.01	3,538,910.81	2,687,832.46	2,674,533.46	851,078.35
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,163,402.36	-159,667.04	1,003,735.32	750,206.10	750,206.10	253,529.22
Alimentos y Utensilios	1,492,175.39	-189,514.69	1,302,660.70	1,132,124.16	1,132,124.16	170,536.54
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	10,000.00	-9,304.00	696.00	696.00	696.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	430,125.72	-9,523.09	420,602.63	278,229.96	278,229.96	142,372.67
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	86,250.00	-8,382.18	77,867.82	33,458.69	33,458.69	44,409.13
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	352,652.20	-60,893.99	291,758.21	234,660.76	234,660.76	57,097.45
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	118,000.00	-5,420.01	112,579.99	21,107.16	21,107.16	91,472.83
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	250,431.15	78,578.99	329,010.14	237,349.63	224,050.63	91,660.51
Servicios Generales	6,335,093.31	47,576.16	6,382,669.47	5,970,908.76	5,970,908.76	411,760.71
Servicios Básicos	1,158,715.04	-212,655.65	946,059.39	835,290.90	835,290.90	110,768.49
Servicios de Arrendamiento	323,426.13	67,133.25	390,559.38	385,470.81	385,470.81	5,088.57
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	379,000.00	210,819.94	589,819.94	588,724.45	588,724.45	1,095.49
Servicios	113,016.00	-48,711.24	64,304.76	63,298.53	63,298.53	1,006.23
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	472,003.88	219,351.76	691,355.64	585,117.20	585,117.20	106,238.44
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,700.00	-4,700.00	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	829,776.57	-70,805.86	758,970.71	647,835.72	647,835.72	111,134.99
Servicios de Traslado y Viáticos	263,179.77	418,928.39	682,108.16	626,363.70	626,363.70	55,744.46
Servicios Oficiales	2,777,275.92	-531,784.43	2,245,491.49	2,238,807.45	2,238,807.45	6,684.04
Otros Servicios Generales	1,500,000.00	409,329.37	1,909,329.37	1,879,664.82	1,879,664.82	29,664.55
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,500,000.00	409,329.37	1,909,329.37	1,879,664.82	1,879,664.82	29,664.55
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	1,500,000.00	409,329.37	1,909,329.37	1,879,664.82	1,879,664.82	29,664.55
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	413,900.00	86,080.48	499,980.48	143,716.69	143,716.69	356,263.79
Mobiliario y Equipo de Administración	274,000.00	21,361.69	295,361.69	69,724.99	69,724.99	225,636.70
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	72,500.00	-13,498.99	59,001.01	0.00	0.00	59,001.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,900.00	85,118.28	136,018.28	77,806.90	77,806.90	58,211.38
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	16,500.00	-6,900.50	9,599.50	-3,815.20	-3,815.20	13,414.70
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024						
(Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

2.2.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica (Tipo de Gasto).

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	38,977,880.21	-86,649.48	38,891,230.73	34,899,320.20	34,886,021.20	3,991,910.53
Gasto de Capital	421,900.00	86,649.48	508,549.48	147,887.69	147,887.69	360,661.79
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sector público municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No						
Empresariales y No Financieros						
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32
Total del Gasto	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto	Egresos				Subejercicio	
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	38,932,100.44	203,631.70	39,135,732.14	34,829,879.39	34,816,580.39	4,305,852.75
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	38,932,100.44	203,631.70	39,135,732.14	34,829,879.39	34,816,580.39	4,305,852.75
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	467,679.77	-203,631.70	264,048.07	217,328.50	217,328.50	46,719.57
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	467,679.77	-203,631.70	264,048.07	217,328.50	217,328.50	46,719.57
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel			
Endeudamiento Neto			
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024			
(Pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
----	0.00	0.00	0.00
----	0.00	0.00	0.00
----	0.00	0.00	0.00
----	0.00	0.00	0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
----	0.00	0.00	0.00
----	0.00	0.00	0.00
----	0.00	0.00	0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel		
Intereses de la Deuda		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
----	0.00	0.00
----	0.00	0.00
----	0.00	0.00
----	0.00	0.00
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
----	0.00	0.00
----	0.00	0.00
----	0.00	0.00
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

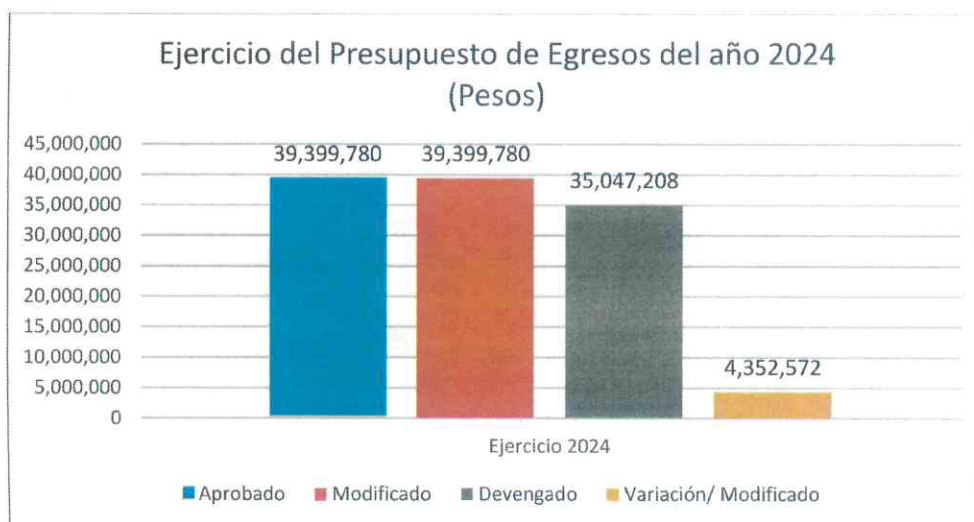
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Indicadores de Postura Fiscal Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024			
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	78,508.02	91,807.02
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	78,508.02	91,807.02
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	78,508.02	91,807.02
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00
¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos. ² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos. ³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.			

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado para el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, Quintana Roo, ascendió a la suma de 39,399,780.21 pesos de los cuales se devengó la cantidad de 35,047,207.89 pesos en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.



2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2024.

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2024

En el ejercicio 2024, el presupuesto devengado fue de 35,047,207.89 pesos, cifra menor en 11.0% puntos porcentuales con relación al presupuesto aprobado.



En relación al Gasto de Capital Devengado, se realizaron compras de Mobiliario y Equipo de Administración por la cantidad de 69,724.99; Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por 77,806.90 y Activos Intangibles por -3,815.20; todas cantidades en pesos.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Gasto por Categoría Programática						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024						
(Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32
Prestación de Servicios Públicos	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

3.1.1 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Programática.

Durante el ejercicio 2024, el presupuesto de Egresos se devengó a través de la Prestación de Servicios Públicos que representó el 100.0% del total del Gasto por Categoría Programática.

La realización de dicha función se llevó a cabo mediante programas presupuestarios del Desempeño de las Funciones, que operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron servicios, mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas áreas operativas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, Quintana Roo.

3.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según la Clasificación Funcional

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel							
Indicadores de Resultados por Programa Presupuestario y Alineación Funcional							
Ejercicio 2024							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	No Técnica						
	Promedio de aprovechamiento.						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	PROMEDIO						
	SEMESTRAL, ANUAL						
	Meta Anual Programada						
		Avance Registrado					
	No Técnica						
	Porcentaje de Absorción						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL, ANUAL						
	Meta Anual Programada						
		Avance Registrado					
	No Técnica						
	Porcentaje de eficiencia terminal						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL, ANUAL						
	Meta Anual Programada						
		Avance Registrado					

ANEXOS



FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel
Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
Al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023
(Pesos)

ACTIVO	Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
Activo Circulante						
Pasivo Circulante						
Activo Circulante				Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes				Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Efectivo	925,576.41	246,557.47		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,439,855.50	535,282.52
Bancos/Tesorería	550.00	550.00		Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,041,617.12	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	925,026.41	246,007.47		Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	665,200.62	530,556.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00		Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00		Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	734,837.76	4,725.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,240,790.83	74,990.37		Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,162,103.81	1,070.00		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	70,206.02	65,445.37		Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00		Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00		Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,475.00	8,475.00		Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	56,674.99	56,674.99		Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	56,674.99	56,674.99		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00		Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00		Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00		Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00		Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00		Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00		Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00		Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00		Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00		Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00		Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00		Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00		Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00		Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00		Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Emprégo, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00		Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00		Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	2,223,042.23	378,222.83		Total de Pasivos Circulantes	2,439,855.50	535,282.52
Pasivo No Circulante						

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado de Situación Financiera Detallado – LDF						
Al 31 de diciembre de 2024 y Ejercicio Fiscal 2023						
(Pisos)						
Activo No Circulante	Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
	Bienes Muebles	3,303,693.15	3,156,161.26	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
	Activos Intangibles	45,384.80	49,200	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-70,417.20	-69,992.13	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
	Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	2,439,855.50	535,282.52
	Total de Activos No Circulantes	3,278,660.75	3,135,369.13	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						
Aportaciones						
Donaciones de Capital						
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						
2,248,707.22 2,248,707.22						
Hacienda Pública/Patrimonio Generado						
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)						
Resultados de Ejercicios Anteriores						
Revalúos						
Reservas						
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						
813,140.26 729,602.22						
217,538.04 376,655.84						
595,602.22 352,946.38						
0.00 0.00						
0.00 0.00						
0.00 0.00						
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						
Resultado por Posición Monetaria						
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios						
0.00 0.00						
0.00 0.00						
Total Hacienda Pública/Patrimonio						
3,061,847.48 2,978,309.44						
Total del Activo						
5,501,702.98 3,513,591.96						
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio						
5,501,702.98 3,513,591.96						

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024						
(Pasa)						
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2023	(a)	Disposiciones del Periodo	(b)	Amortizaciones del Periodo	(c)
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) Indefinida	(i) Indefinida
1. Deuda Pública						
A. Corto Plazo						
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo						
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	535,262.52	0.00	0.00	0.00	2,439,855.50	0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	535,262.52	0.00	0.00	0.00	2,439,855.50	0.00
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)						
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)						
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciarios, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria.

Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contabilizado	Pago Pendiente	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Financieros	Tasa Efectiva
(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)
6. Obligaciones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Crédito 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Crédito 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Crédito 6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Finanzamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pagado	Plazo pagado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2024	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2024	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2024
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) APP 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) Otro Instrumento 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto (e)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91
A1. Ingresos de Libre Disposición	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0.00	78,508.02	91,807.02
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0.00	78,508.02	91,807.02
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0.00	78,508.02	91,807.02
Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)			
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0.00	78,508.02	91,807.02
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)			
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)			
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Balance Presupuestario - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)				
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)		0.00	0.00	0.00
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
A1. Ingresos de Libre Disposición				
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)				
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B 1 + C1)	0.00	78,508.02	91,807.02	
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0.00	78,508.02	91,807.02	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
A2. Transferencias Federales Etiquetadas				
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)				
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0.00	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0.00	0.00	0.00	0.00



FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	3,399,780.21	0.00	3,399,780.21	2,493,987.00	2,493,987.00	-905,793.21
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diesel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	36,000,000.00	0.00	36,000,000.00	32,631,728.91	32,631,728.91	-3,368,271.09
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91	-4,274,064.30
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones del D.F.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios (B-b1+B2+B3+B4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,125,715.91	35,125,715.91	-4,274,064.30
Datos Informativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel					
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF					
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024					
(Pesos)					
Concepto (c)	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devenido	Pagado
I. Gasto No Etiquetado					
A. Servicios Personales	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	4,352,572.32
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	27,247,750.08	-178,860.00	27,068,890.08	24,365,085.16	2,703,804.92
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	18,943,832.52	0.00	18,943,832.52	18,734,978.66	208,853.86
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,270,757.52	3,389,704.79	3,389,704.79	3,389,704.79	0.00
a6) Previsiones	1,033,160.04	-4,378,969.25	2,891,788.27	850,116.19	2,041,672.08
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	810,404.46	1,843,564.50	1,390,285.52	453,278.98
B. Materiales y Suministros	3,903,036.82	0.00	3,903,036.82	0.00	0.00
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,163,402.36	-364,126.01	3,538,910.81	2,687,832.46	851,078.35
b2) Alimentos y Utensilios	1,492,175.39	-189,867.04	1,003,735.32	750,206.10	253,529.22
b3) Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	10,000.00	-189,867.04	1,302,680.70	1,132,124.16	170,556.54
b4) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	430,125.72	-9,304.00	696.00	696.00	0.00
b5) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	86,250.00	-8,382.18	420,602.63	278,229.96	142,372.67
b6) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	352,652.20	-60,893.99	77,867.82	33,458.69	44,409.13
b7) Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	118,000.00	-5,420.01	291,758.21	234,660.76	57,097.45
C. Servicios Generales	250,431.15	0.00	112,579.99	21,107.16	91,472.83
c1) Servicios Básicos	6,335,093.31	78,578.69	329,010.14	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	1,158,715.04	47,576.16	329,010.14	237,349.63	91,660.51
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	323,426.13	-212,655.65	6,335,093.31	5,970,908.76	411,760.71
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	379,000.00	67,133.25	946,059.39	835,200.90	110,768.49
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	113,016.00	210,819.94	390,559.38	385,470.81	5,088.57
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	472,003.88	-48,711.24	589,819.94	588,724.45	1,095.49
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	18,700.00	219,351.76	64,304.76	63,298.53	1,006.23
c8) Otros Servicios Generales	829,776.57	-4,700.00	14,000.00	585,117.20	106,238.44
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,777,276.92	-70,805.86	758,970.71	647,835.72	111,134.99
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,777,276.92	418,928.39	682,108.16	626,363.70	55,744.46
d2) Subsidios y Subvenciones	1,500,000.00	-531,784.43	2,245,491.49	2,238,807.45	6,684.04
d3) Ayudas Sociales	0.00	409,329.37	1,909,329.37	1,879,664.82	29,664.55
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	1,500,000.00	409,329.37	1,909,329.37	1,879,664.82	29,664.55
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	413,900.00	0.00	499,980.48	143,716.69	356,263.79
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	274,000.00	86,060.48	295,361.69	69,724.99	225,636.70
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	72,500.00	-13,498.99	59,001.01	0.00	59,001.01
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,900.00	85,118.28	136,018.28	77,806.90	58,211.38
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	16,500.00	-6,900.50	9,599.50	-3,815.20	13,414.70
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)							Subejercicio	
Concepto (c)	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado			
12) Otra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
13) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
17) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
A. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
B. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
C. Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto (c)	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.83	35,033,908.83	4,352,572.32

**FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto (c)	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio (e)
I. Gasto No Etiquetado Sector público municipal Sector público no financiero Gobierno general municipal Gobierno municipal Órgano Ejecutivo Municipal Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32
II. Gasto Etiquetado Sector público municipal Sector público no financiero Gobierno general municipal Gobierno municipal Órgano Ejecutivo Municipal Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto (c)	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devenido	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado						
A. Gobierno	39,399,780.21	0.00	39,399,780.21	35,047,207.89	35,033,908.89	4,352,572.32
a1) Legislación	39,932,100.44	203,631.70	39,135,732.14	34,829,879.39	34,816,580.39	4,305,852.75
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	39,932,100.44	203,631.70	39,135,732.14	34,829,879.39	34,816,580.39	4,305,852.75
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	467,679.77	-203,631.70	264,048.07	217,328.50	217,328.50	46,719.57
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	467,679.77	-203,631.70	264,048.07	217,328.50	217,328.50	46,719.57
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado						
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto (c)	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devenigado	Pagado	Subejercicio
B. Desarrollo Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	39,393,780.21	0.00	39,393,780.21	35,047,297.39	35,033,908.89	4,352,572.32

**FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)						
Concepto (c)	Aprobado (a)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio (e)
I. Gasto No Etiquetado	27,247,750.08	-178,860.00	27,068,890.08	24,365,085.16	24,365,085.16	2,703,804.92
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	27,247,750.08	-178,860.00	27,068,890.08	24,365,085.16	24,365,085.16	2,703,804.92
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	27,247,750.08	-178,860.00	27,068,890.08	24,365,085.16	24,365,085.16	2,703,804.92

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado	Fundamento (h)	Comentarios (i)	
	SI	NO				
						Mecanismo de Verificación (d)
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Balance Presupuestario Sostenible (f)						
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	78,508.02	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)						
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	78,508.02	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos	0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
b. Aprobado		Ley de Ingresos	0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales (m)						
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)						
a. 1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)		Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
a. 2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)		Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		Pesos	Art. 9 de la LDF	N/A
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
5. Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)	27,247,750.08	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)	24,365,085.16	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	https://difoosumel.gob.mx/informacion-financiera/

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel									
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios									
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024									
Indicadores de Observancia (c)	Implementación		NO Fecha estimada de cumplimiento (b)	Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)		
	SI	Mecanismo de Verificación (d)		Monito o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)				
6. Provisiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (t)									
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
7. Techo de ADEPAS para el ejercicio fiscal (u)									
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)		0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)		0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1. Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos									
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5 y 18 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)				Art. 5 y 18 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5 y 18 de la LDF	https://dificozumel.gob.mx/informacion-financiera/		
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo									
a. Razones excepcionales que justifiquen el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF			
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF			
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF			
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6 y 19 de la LDF			
3. Servicios Personales									
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF			

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel									
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios									
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024									
Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)			
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)					
	Mecanismo de Verificación (d)						Fecha estimada de cumplimiento (e)		
b. Provisiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dg)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF				
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1. Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición									
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF			
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF			
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF			
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF			
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)				0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF			
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1. Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF			
2. Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF			
3. Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF			
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1. Obligaciones a Corto Plazo									
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)				2,363,986.81	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF			
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)				0	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF			

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

En relación a los esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

**RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO
(ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN)**

[https:// difcozumel.gob.mx/inventario-de-bienes/](https://difcozumel.gob.mx/inventario-de-bienes/)

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)	
Concepto	2024
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	2,493,987.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	
De la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, y	
Pensiones y jubilaciones	32,631,728.91
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	35,125,715.91
Concepto	
Egresos	
Servicios personales	24,365,085.16
Materiales y suministros	2,687,832.46
Servicios generales	5,970,908.76
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,879,664.82
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	143,716.69
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	35,047,207.89
Superávit del ejercicio	78,508.02

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico de Ingresos						
CON BASE EN RECAUDADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	Real *
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,333,379.46	3,399,780.21	2,493,987.00	-905,793.21	-26.6%	2.1%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	6,000,000.00	36,000,000.00	32,631,728.91	-3,368,271.09	-9.4%	419.4%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	8,333,379.46	39,399,780.21	35,125,715.91	-4,274,064.30	-10.8%	302.6%

* Factor de deflacción 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico de Ingresos						
CON BASE EN RECAUDADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Ingreso estimado	Importe	Real *
Ingresos del Gobierno	6,000,000.00	36,000,000.00	32,631,728.91	-3,368,271.09	-9.4%	419.4%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos de Distintas Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y Pensiones y Jubilaciones	6,000,000.00	36,000,000.00	32,631,728.91	-3,368,271.09	-9.4%	419.4%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los órganos autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como las empresas productivas del Estado	2,333,379.46	3,399,780.21	2,493,987.00	-905,793.21	-26.6%	2.1%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y otros Ingresos	2,333,379.46	3,399,780.21	2,493,987.00	-905,793.21	-26.6%	2.1%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	8,333,379.46	39,399,780.21	35,125,715.91	-4,274,064.30	-10.8%	302.6%

* Factor de deflatación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE
EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto de Gasto						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Servicios Personales	0.00	27,247,750.08	24,365,085.16	-2,882,664.92	-10.6%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	18,943,832.52	18,734,978.66	-208,853.86	-1.1%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	3,389,704.79	3,389,704.79	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	7,270,757.52	850,116.19	-6,420,641.33	-88.3%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	1,033,160.04	1,390,285.52	357,125.48	34.6%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	2,732,032.18	3,903,036.82	2,687,832.46	-1,215,204.36	-31.1%	-6.0%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	741,467.01	1,163,402.36	750,206.10	-413,196.26	-35.5%	-3.4%
Alimentos y Utensilios	1,321,762.87	1,492,175.39	1,132,124.16	-380,051.23	-24.1%	-18.2%
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	4,508.74	10,000.00	696.00	-9,304.00	-93.0%	-85.3%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	120,116.70	430,125.72	278,229.96	-151,895.76	-35.3%	121.2%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	42,469.63	86,250.00	33,458.69	-52,791.31	-61.2%	-24.8%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	398,636.98	352,652.20	234,660.76	-117,991.44	-33.5%	-43.8%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	329.81	118,000.00	21,107.16	-96,892.84	-82.1%	6,012.5%
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	102,740.44	250,431.15	237,349.63	-13,081.52	-5.2%	120.6%
Servicios Generales	3,264,291.42	6,335,093.31	5,970,908.76	-364,184.55	-5.7%	74.7%
Servicios Básicos	920,440.88	1,158,715.04	835,290.90	-323,424.14	-27.9%	-13.3%
Servicios de Arrendamiento	394,421.93	323,426.13	385,470.81	62,044.68	19.2%	-6.7%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	374,035.84	379,000.00	588,724.45	209,724.45	55.3%	50.3%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	173,251.18	113,016.00	63,298.53	-49,717.47	-44.0%	-65.1%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	278,099.68	472,003.88	585,117.20	113,113.32	24.0%	101.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	18,700.00	0.00	-18,700.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	823,959.33	829,776.57	647,835.72	-181,940.85	-21.9%	-24.9%
Servicios Oficiales	293,056.58	263,179.77	626,363.70	363,183.93	138.0%	104.1%
Otros Servicios Generales	7,026.00	2,777,275.92	2,238,807.45	-538,468.47	-19.4%	3,0334.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,946,851.02	1,500,000.00	1,879,664.82	379,664.82	25.3%	-7.8%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	1,946,851.02	1,500,000.00	1,879,664.82	379,664.82	25.3%	-7.8%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	114,161.00	413,900.00	143,716.69	-270,183.31	-65.3%	20.2%
Mobiliario y Equipo de Administración	81,757.00	274,000.00	69,724.99	-204,275.01	-74.6%	-18.5%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13,447.00	72,500.00	0.00	-72,500.00	-100.0%	-100.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto de Gasto						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,957.00	50,900.00	77,806.90	26,906.90	52.9%	1,399.2%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	14,000.00	16,500.00	-3,815.20	-20,315.20	-123.1%	-126.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%

* Factor de deflacción 1.047

Deflacionado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto de Gasto						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pícos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto al Presupuesto Aprobado 2024		Variación Real
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	0.00	27,247,750.08	24,365,085.16	-2,882,664.92	-10.6%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	18,943,832.52	18,734,978.66	-208,853.86	-1.1%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	3,389,704.79	3,389,704.79	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	7,270,757.52	850,116.19	-6,420,641.33	-88.3%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	1,033,160.04	1,390,285.52	357,125.48	34.6%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	2,678,918.86	3,903,036.82	2,674,533.46	-1,228,503.36	-31.5%	-4.6%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	741,467.01	1,163,402.36	750,206.10	-413,196.26	-35.5%	-3.4%
Alimentos y Utensilios	1,275,477.37	1,492,175.39	1,132,124.16	-360,051.23	-24.1%	-15.2%
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	4,508.74	10,000.00	696.00	-9,304.00	-93.0%	-85.3%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	120,116.70	430,125.72	278,229.96	-151,895.76	-35.3%	121.2%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	37,572.81	86,250.00	33,458.69	-52,791.31	-61.2%	-14.9%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	396,705.98	352,652.20	234,660.76	-117,991.44	-33.5%	-43.5%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	329.81	118,000.00	21,107.16	-96,892.84	-82.1%	6012.5%
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	102,740.44	250,431.15	224,050.63	-26,380.52	-10.5%	108.3%
Servicios Generales	3,264,291.42	6,335,093.31	5,970,908.76	-364,184.55	-5.7%	74.7%
Servicios Básicos	920,440.88	1,158,715.04	835,290.90	-323,424.14	-27.9%	-13.3%
Servicios de Arrendamiento	394,421.93	323,426.13	385,470.81	62,044.68	19.2%	-6.7%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	374,035.84	379,000.00	588,724.45	209,724.45	55.3%	50.3%
Servicios	173,251.18	113,016.00	63,298.53	-49,717.47	-44.0%	-65.1%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	278,099.68	472,003.88	585,117.20	113,113.32	24.0%	101.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	18,700.00	0.00	-18,700.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	823,959.33	829,776.57	647,835.72	-181,940.85	-21.9%	-24.9%
Servicios Oficiales	293,056.58	263,179.77	626,363.70	363,183.93	138.0%	104.1%
Otros Servicios Generales	7,026.00	2,777,275.92	2,238,807.45	-538,468.47	-19.4%	30334.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,946,851.02	1,500,000.00	1,879,664.82	379,664.82	25.3%	-7.8%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	1,946,851.02	1,500,000.00	1,879,664.82	379,664.82	25.3%	-7.8%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	114,161.00	413,900.00	143,716.69	-270,183.31	-65.3%	20.2%
Mobiliario y Equipo de Administración	81,757.00	274,000.00	69,724.99	-204,275.01	-74.6%	-18.5%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13,447.00	72,500.00	0.00	-72,500.00	-100.0%	-100.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,957.00	50,900.00	77,806.90	26,906.90	52.9%	1399.2%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	14,000.00	16,500.00	-3,815.20	-20,315.20	-123.1%	-126.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto de Gasto						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pésos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,004,222.30	39,399,750.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%

* Factor de deflacción 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Gasto Corriente	7,942,974.62	38,977,880.21	34,899,320.20	-4,078,560.01	-10.5%	319.6%
Gasto de Capital	114,361.00	421,900.00	147,887.69	-274,012.31	-64.9%	23.5%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Gasto Corriente	7,889,861.30	38,977,880.21	34,886,021.20	-4,091,859.01	-10.5%	322.3%
Gasto de Capital	114,361.00	421,900.00	147,887.69	-274,012.31	-64.9%	23.5%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa CON BASE EN DEVENGADO Ejercicio 2024 comparativo con 2023 (Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2024		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	
Sector público municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%
Total del Gasto	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Ejercicio 2024 comparativo con 2023 (Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2024		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	
Sector público municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general municipal						
Gobierno municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%
Total del Gasto	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) CON BASE EN DEVENGADO Ejercicio 2024 comparativo con 2023 (Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2024		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	8,057,335.62	38,932,100.44	34,829,879.39	-4,102,221.05	-10.5%	312.9%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	8,057,335.62	38,932,100.44	34,829,879.39	-4,102,221.05	-10.5%	312.9%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	0.00	467,679.77	217,328.50	-250,351.27	-53.5%	0.0%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	467,679.77	217,328.50	-250,351.27	-53.5%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
		Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2024	Real*
				Importe	%	%
Gobierno	8,004,222.30	38,932,100.44	34,816,580.39	-4,115,520.05	-10.6%	315.5%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	8,004,222.30	38,932,100.44	34,816,580.39	-4,115,520.05	-10.6%	315.5%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	0.00	467,679.77	217,328.50	-250,351.27	-53.5%	0.0%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	467,679.77	217,328.50	-250,351.27	-53.5%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Gasto por Categoría Programática						
CON BASE EN DEVENGADO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
				Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%
Prestación de Servicios Públicos	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,057,335.62	39,399,780.21	35,047,207.89	-4,352,572.32	-11.0%	315.4%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel						
Gasto por Categoría Programática						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Ejercicio 2024 comparativo con 2023						
(Pesos)						
Capítulo/Concepto	2023	2024		Variaciones respecto a:		Variación
	Pagado	Aprobado	Pagado	Presupuesto Aprobado 2024		Real*
Programas				Importo	%	%
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%
Prestación de Servicios Públicos	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Gasto	8,004,222.30	39,399,780.21	35,033,908.89	-4,365,871.32	-11.1%	318.0%

* Factor de deflactación 1.047

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Cozumel Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión Ejercicio 2024 (Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio

No Aplica



DIF
COZUMEL
2024-2027



COZUMEL

AYUNTAMIENTO

2024 - 2027

**TRANSFORMANDO
CON CORAZÓN**