

**DICTAMEN DE ESTADOS
FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES
DEL EJERCICIO 2023**

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA DE OZUMBA**

CONTENIDO

- 1.- Aspectos Generales
 - a. Objetivos del Dictamen
 - b. Programa de Trabajo de la Dictaminación a Practicar
- 2.- Aspectos Financieros y Presupuestales
 - a. Información Financiera y Presupuestada Examinada:
 - Estado de Situación Financiera
 - Estado de Actividades
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - Estado Analítico del Activo
 - Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - Informe sobre Pasivos Contingentes
 - Estado de Flujos de Efectivo
 - Notas a los Estados Financieros
 - Estado Analítico de Ingresos
 - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:
 - Clasificación por Objeto del Gasto
 - Clasificación Económica
 - Clasificación Administrativa
 - Clasificación Funcional
 - b. Informe de Auditoría de Estados Financieros y Presupuestales al 31 de diciembre de 2023.
 - c. Informe de irregularidades, que puedan Representar Incumplimiento a la Norma o Daño Patrimonial.
 - d. Carta de Manifestaciones de la Administración para Auditoría de Estados Financieros y Presupuestales.
- 3.- Informe de Control Interno.
- 4.- Informe de Hallazgos y Recomendaciones relacionados con los Estados Financieros y Presupuestales, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2023.
- 5.- Documentación de las certificaciones del contador Público Dictaminador



OBJETIVOS DEL DICTAMEN

OBJETIVOS DEL DICTAMEN

- Examinar la información financiera y presupuestal que emite el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, con la finalidad de obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros y presupuestales, están libres de representación errónea de importancia relativa, ya sea por fraude o error, y expresar una opinión si se da cumplimiento a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); Ley General de Contabilidad Gubernamental; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; así como toda aquella normatividad aplicable.
- Detectar deficiencias, incumplimientos, desviaciones u omisiones de los aspectos normativos de relevancia y proponer al **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, recomendaciones para que la entidad las atienda y emplee los recursos con eficacia, eficiencia y honradez.
- Durante el proceso de revisión, el responsable de los trabajos externos determinará si los resultados preliminares, fueron aclarados por el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**.
- Verificar que la presentación de la información financiera y presupuestal del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, cumpla con la normatividad contable y presupuestal.

PROGRAMA DE TRABAJO DE LA DICTAMINACIÓN A PRACTICAR

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE OZUMBA

PROGRAMA DE TRABAJO DE LA DICTAMINACIÓN A PRACTICAR:

Su integración considera las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

INFORME DE LOS PROCEDIMIENTOS A EJECUTAR

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
1	Análisis de Estados Financieros y Presupuestales	<ol style="list-style-type: none"> 1. Se analizarán las cifras presentadas en Estados Financieros, así como presupuestales, verificando que se cumpla con la normatividad aplicable. 2. Verificar antigüedad de saldos de las diferentes cuentas que integran los estados financieros, análisis de la información y selección de muestras a revisar. 3.- Verificar que no existan saldos contrarios a su naturaleza. 4.- Verificar la capacidad financiera que tiene la entidad para cubrir sus obligaciones. 5.- Verificar el principio de sostenibilidad 6.- Verificar que la información financiera y presupuestal sea generada en tiempo real. 	100%	Del 3 al 7 de junio de 2024	AEFP
2	1111 Efectivo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Solicitar las pólizas contables seleccionadas para su revisión. 4. Elaborar cédula analítica 5. Verificar que el monto pendiente de verificar se integrado a la cuenta bancaria correspondiente 	100%	10 de junio de 2024	AC-1

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
3	Bancos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Verificar que las cuentas bancarias estén registradas a nombre de la Entidad 3. Elaborar cédula sumaria. 4. Solicitar las pólizas contables seleccionadas para su revisión. 5. Elaborar cédula analítica 6. Efectuar en forma selectiva la revisión de las conciliaciones bancarias 7.- Verificar que todos los cheques estén expedidos de manera nominativa y cruzados con la leyenda "Para abono en cuenta del beneficiario" en operaciones superiores a \$ 2,000.00 (DOS MIL PESOS 00/100 M.N.) 8. Comprobar que se estén llevando a cabo los controles y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Entidades Públicas del Estado de México. 	100%	11 de junio 2024	AC-2
4	Deudores Diversos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Seleccionar los saldos más representativos para la revisión de cada cuenta. 5. Solicitar las pólizas contables seleccionadas para su revisión 6. Cotejar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó. 7. Verificar que las pólizas contables estén soportadas con los documentos originales respectivos 8. Verificar que la póliza cheque cuenta con firma de recibo por la asignación del efectivo y que incluya la identificación oficial vigente del deudor. 	100%	12 de junio 2024	AC-3

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
		9. Verificar que la póliza contable cuente con algún documento que garanticen la deuda mediante la suscripción de un título de crédito.			
5	Edificios no habitacionales	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Comprobar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	13 de junio 2024	AN-12
6	Mobiliario y equipo de administración	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que los muebles se encuentren inscritos a valor histórico 5. Verificar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	13 de junio 2024	AN-17
7	Vehículos y Equipo de transporte	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que los muebles se encuentren inscritos a valor histórico 5. Verificar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	13 de junio 2024	AN-20

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
8	Maquinaria, Otros equipos y herramientas	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que los muebles se encuentren inscritos a valor histórico 5. Verificar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	14 de junio 2024	AN-22
9	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que los muebles se encuentren inscritos a valor histórico 5. Verificar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	14 de junio 2024	AN-31
10	Depreciación de Bienes Inmuebles	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que los muebles se encuentren inscritos a valor histórico 5. Verificar que se estén llevando a cabo el control interno y las políticas de registro establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	14 de junio 2024	AN-32
11	Proveedores por pagar a corto plazo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que las pólizas cuenten con suficiencia presupuestal. 	100%	17 de junio 2024	PC-2

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
		<p>5. Verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó, las cuáles deben estar soportadas con la documentación original.</p> <p>6. Verificar que la documentación anexa a la póliza que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales, de acuerdo con la normatividad vigente.</p>			
12	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	<p>1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar.</p> <p>2. Elaborar cédula sumaria.</p> <p>3. Elaborar cédula analítica</p> <p>4. Verificar que las pólizas cuenten con suficiencia presupuestal.</p> <p>5. Verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó, las cuáles deben estar soportadas con la documentación original.</p> <p>6. Verificar que la documentación anexa a la póliza que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales, de acuerdo con la normatividad vigente.</p>	100%	18 de junio 2024	PC-7
13	Otras cuentas por pagar a corto plazo	<p>1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar.</p> <p>2. Elaborar cédula sumaria.</p> <p>3. Elaborar cédula analítica</p> <p>4. Verificar que las pólizas cuenten con suficiencia presupuestal.</p> <p>5. Verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó, las cuáles deben estar soportadas con la documentación original.</p> <p>6. Verificar que la documentación anexa a la póliza que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales, de acuerdo con la normatividad vigente.</p>	100%	19 de junio 2024	PC-9
14	Aportaciones	<p>1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar.</p> <p>2. Elaborar cédula sumaria.</p>	100%	20 de junio 2024	HP-1

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
		3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que las pólizas cuenten con suficiencia presupuestal. 5. Verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó, las cuáles deben estar soportadas con la documentación original.			
15	Resultado de ejercicios anteriores	1. Solicitar balanza de comprobación analítica y auxiliar. 2. Elaborar cédula sumaria. 3. Elaborar cédula analítica 4. Verificar que las pólizas cuenten con suficiencia presupuestal. 5. Verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién la elaboró, revisó y autorizó, las cuáles deben estar soportadas con la documentación original.	100%	21 de junio 2024	HP-5
16	Presupuesto de Egresos partida 2711 Vestuario y Uniformes,	1. Verificar que los egresos se registren y reflejen correctamente en los Estados Financieros y Presupuestales. 2. Verificar que las erogaciones realizadas se encuentren presupuestadas. 3. Comprobar el adecuado manejo y aplicación de los recursos presupuestados. 4. Revisar que las erogaciones realizadas por las dependencias estén autorizadas por los servidores públicos debidamente facultados para ello. 5. Verificar la documentación soporte de las adquisiciones realizadas y verificar la entrega de las mismas. 6. Comprobar que las adquisiciones sean contratadas conforme a la normatividad aplicable.	100%	Del 24 al 28 de junio 2024	EG-2711

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
		7. Comprobar la aplicación del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios.			
17	Presupuesto de Egresos partida 3331 Servicios Informáticos.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar que los egresos se registren y reflejen correctamente en los Estados Financieros y Presupuestales. 2. Verificar que las erogaciones realizadas se encuentren presupuestadas. 3. Comprobar el adecuado manejo y aplicación de los recursos presupuestados. 4. Revisar que las erogaciones realizadas por las dependencias estén autorizadas por los servidores públicos debidamente facultados para ello. 5. Verificar la documentación soporte de los servicios realizados y verificar la entrega de los mismos. 6. Comprobar que los servicios sean contratados conforme a la normatividad aplicable. 7. Comprobar la aplicación del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios. 	100%	Del 24 al 28 de junio 2024	EG-3331
18	Presupuesto de Egresos partida 3341 Capacitación.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar que los egresos se registren y reflejen correctamente en los Estados Financieros y Presupuestales. 2. Verificar que las erogaciones realizadas se encuentren presupuestadas. 3. Comprobar el adecuado manejo y aplicación de los recursos presupuestados. 4. Revisar que las erogaciones realizadas por las dependencias estén autorizadas por los servidores públicos debidamente facultados para ello. 5. Verificar la documentación soporte de los servicios realizados y verificar la entrega de los mismos. 	100%	Del 24 al 28 de junio 2024	EG-3341

No.	Cuenta o rubro o actividad	Procedimientos a ejecutar	Alcance (%)	Período de ejecución	Referencia en papeles de trabajo
		<p>6. Comprobar que los servicios sean contratados conforme a la normatividad aplicable.</p> <p>7. Comprobar la aplicación del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios.</p>			
19	Presupuesto de Egresos partida 3821 Gastos de Ceremonias Oficiales y de orden Social.	<p>1. Verificar que los egresos se registren y reflejen correctamente en los Estados Financieros y Presupuestales.</p> <p>2. Verificar que las erogaciones realizadas se encuentren presupuestadas.</p> <p>3. Comprobar el adecuado manejo y aplicación de los recursos presupuestados.</p> <p>4. Revisar que las erogaciones realizadas por las dependencias estén autorizadas por los servidores públicos debidamente facultados para ello.</p> <p>5. Verificar la documentación soporte de los servicios realizados y verificar la entrega de los mismos.</p> <p>6. Comprobar que los servicios sean contratados conforme a la normatividad aplicable.</p> <p>7. Comprobar la aplicación del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios.</p>	100%	Del 24 al 28 de junio 2024	EG-3821
20	Informe de Resultados	<p>Se entregará la siguiente información:</p> <p>1. Informe de irregularidades, que pudieran representar incumplimiento a la norma o daño patrimonial.</p> <p>2. Información de Auditoría de Estados Financieros y Presupuestales al 31 de diciembre de 2023.</p> <p>3. Informe de Control Interno</p> <p>4. Informe de hallazgos y recomendaciones relacionados con los Estados Financieros, correspondientes al ejercicio fiscal 2023.</p>	100%	Del 1 al 5 de Julio de 2024	INFRES

Objetivo:

Identificar el conjunto de técnicas de investigación aplicadas a los rubros, cuentas o actividades desarrolladas y forman parte de la revisión que ejecutan los auditores externos, así como el alcance y periodo de ejecución para garantizar los trabajos al tener referencia en los papeles de trabajo.

El Órgano Superior con base en las atribuciones señaladas en la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, podrá requerir al dictaminador, los papeles de trabajo que se generaron en la revisión de los procedimientos correspondientes a la dictaminación de Estados Financieros.



María del Rocío Muñoz Torres
Elaboró

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO
CRONOGRAMA DE TRABAJO DE LA DICTAMINACIÓN A PRACTICAR

No.	Cuenta	Alcance (%)	Duración	Semana Del 3 al 7 junio de 2024					Semana Del 10 al 14 de junio 2024					Semana Del 17 al 21 de junio 2024					Semana Del 24 al 28 de junio 2024					Semana Del 1 al 5 de julio 2024				
				3	4	5	6	7	0	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	3	4	5
1	Análisis de Estados Financieros	100%	20 hrs.																									
2	Efectivo	100%	6 hrs.																									
3	Bancos	100%	6 hrs.																									
4	Deudores Diversos	100%	6 hrs.																									
5	Edificios no habitacionales	100%	2 hrs.																									
6	Mobiliario y equipo de administración	100%	2 hrs.																									
7	Equipo de transporte	100%	2 hrs.																									
8	Maquinaria, Otros equipos y herramientas	100%	2 hrs.																									
9	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	100%	2 hrs.																									



No.	Cuenta	Alcance (%)	Duración	Semana Del 3 al 7 junio de 2024					Semana Del 10 al 14 de junio 2024					Semana Del 17 al 21 de junio 2024					Semana Del 24 al 28 de junio 2024					Semana Del 1 al 5 de julio 2024				
				3	4	5	6	7	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	3	4	5
10	Depreciación de Bienes Inmuebles	100%	2 hrs.																									
11	Proveedores por pagar a corto plazo	100%	6 hrs.																									
12	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	100%	6 hrs.																									
13	Otras cuentas por pagar a corto plazo	100%	6 hrs.																									
14	Aportaciones	100%	4 hrs.																									
15	Resultado de ejercicios anteriores	100%	4 hrs.																									
16	Ejercicio del presupuesto de Egresos partidas 2711, 3331, 3341 y 3821	100%	25 hrs.																									
17	Informe de Resultados	100%	20 hrs.																									

María del Rocío Muñoz Torres
Elaboró

PLAZOS Y CONDICIONES DE ENTREGA DEL DICTAMEN

1. Plazos de entrega del Dictamen

Informe	Fecha limite	Destinatarios		
		No. de Ejemplares		
		Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba		
		Presidencia/ Dirección General	Tesorería/ Equivalente	Órgano Interno de Control
1. Informe de los Procedimientos a Ejecutar.	Dentro de los 5 días hábiles posteriores a la fecha en que el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba notifique el fallo al responsable de los trabajos externos.			1
2. Programa de Trabajo de la dictaminación a practicar.	Dentro de los 5 días hábiles posteriores a la fecha en que el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba, notifique el fallo al responsable de los trabajos externos.		1	1
3. Informe de irregularidades que puedan representar incumplimiento a la norma o daño patrimonial.	A más tardar conforme a la fecha de entrega del punto 3 de este cuadro. (Expediente debidamente integrado o Formato 2)	1	1	1
4. Informe de Auditoría de Estados Financieros y Presupuestales al 31 de diciembre de 2023.	A más tardar el 30 de julio del 2024.	1	1	1
5. Informe de Control Interno.	A más tardar el 30 de julio del 2024.	1	1	1
6.- Informe de Hallazgos y Recomendaciones relacionados con los Estados Financieros y Presupuestales, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2023.	A más tardar el 30 de julio del 2024.			1

MINUTA PARA LA REVISIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO

Estado de México a 31 de mayo de 2024

MINUTA PARA LA REVISIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE LA DICTAMINACIÓN A PRACTICAR

PARTICIPANTES:	
Director General del Sistema DIF	L.D. Iran Francisco Rocha Mendoza
Tesorero del Sistema DIF	L.C. Salvador Yescas Eusebio
Titular del Órgano Interno de Control	L.D. Sandy Alibe Martínez Hernández
Responsable del área de Información Financiera del Sistema DIF	C. Odilia Revilla Flores
Gerente de Auditoría Auditor Externo	C.P.C. José de la Cruz Jardón
Encargados de Auditoría	L.C. María del Rocío Muñoz Torres C. Eduardo Zamora Rosales

Objetivo:

Generar apoyo mutuo que complemente y enriquezca las labores de fiscalización en un marco de respeto e independencia a las funciones y actividades que los involucrados tienen encomendadas dejando constancia de esta coordinación.

Descripción de los trabajos realizados:

1. Se revisó de forma conjunta con los servidores públicos adscritos al **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, el "Programa de Trabajo de la Dictaminación a Practicar", así como los "Plazos y Condiciones de Entrega del Dictamen" para el ejercicio 2023, presentado por los representantes de los trabajos externos **L.C. María del Rocío Muñoz Torres y C. Eduardo Zamora Rosales, Auditores externos de GAMA, CORPORACIÓN DE PROFESIONALES ASOCIADOS, S.C.** mismo que contiene alcances, objetivos, procedimientos, programas y conclusiones.

2. **La L. D. Sandy Alibe Martínez Hernández, Titular del Órgano Interno de Control del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** comentó los trabajos de control y evaluación realizados para el ejercicio 2023.

La presente minuta deja constancia de coordinación entre el Director, el Titular del Órgano Interno de Control y el Tesorero del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba con GAMA,**

CORPORACIÓN DE PROFESIONALES ASOCIADOS, S.C., responsable de realizar los trabajos externos.

Asistentes



L.D. Iran Francisco Rocha Mendoza
Director General del SMDIF



L.C. Salvador Yescas Eusebio
Tesorero del SMDIF



L.D. Sandy Alibe Martínez Hernández
Titular del Órgano Interno de Control




C. Odilia Revilla Flores
Responsable del Área de Información
Financiera del SMDIF



C.P.C. José de la Cruz Jardón
Auditor Externo Certificado



L.C. María del Rocio Muñoz Torres
Auditor Externo



C. Eduardo Zamora Rosales
Auditor Externo

ASPECTOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL EXAMINADA

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Informe sobre Pasivos Contingentes
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:
 - a. Clasificación por Objeto del Gasto
 - b. Clasificación Económica
 - c. Clasificación Administrativa
 - d. Clasificación Funcional

Cuenta Pública 2023
Estado de Situación Financiera Comparativo
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2023	2022				2023	2022	
1000	Activo				2000	Pasivo			
1100	Activo Circulante				2100	Pasivo Circulante			
1110	Efectivo y Equivalentes	244,744.21	521,400.48	-276,656.27	2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	447,317.16	520,260.86	-72,943.70
1111	Efectivo	0.00	0.00	0.00	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	244,744.21	521,400.48	-276,656.27	2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30.00	0.00	30.00
1113	Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	447,287.16	518,908.54	-71,621.38
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,352.32	-1,352.32
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00	0.00	2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	0.00	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00	0.00	0.00	2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00	0.00	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	0.00	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00



Cuenta Pública 2023
Estado de Situación Financiera Comparativo
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2023	2022				2023	2022	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1249	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00	2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO	447,317.16	520,260.86	-72,943.70
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	3000	Hacienda Pública/Patrimonio			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3100	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,126,813.27	1,126,813.27	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,275,753.50	-1,920,040.87	-355,712.63	3110	Aportaciones	1,126,813.27	1,126,813.27	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-317,707.88	-266,259.60	-49,448.28	3111	Aportaciones	1,126,813.27	1,126,813.27	0.00
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,958,045.62	-1,651,781.27	-306,264.35	3121	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3131	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3200	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,530,285.13	2,520,482.77	1,009,802.36
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	1,069,655.94	96,850.20	972,805.74
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3211	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	1,069,655.94	96,850.20	972,805.74
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,460,639.19	2,423,632.57	37,006.62
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,460,639.19	2,423,632.57	37,006.62
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	3230	Revalúos	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incoobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incoobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3239	Otros Revalúos	0.00	0.00	0.00
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incoobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3240	Reservas	0.00	0.00	0.00
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incoobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3241	Reservas de Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incoobrables a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3242	Reservas Territoriales	0.00	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3243	Reservas por Contingencias	0.00	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	3252	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	4,858,681.35	3,846,156.42	1,213,524.93	3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
					3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3311	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
					3321	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
						Total Hacienda Pública/Patrimonio	4,857,108.40	3,847,296.04	1,009,812.36
	TOTAL ACTIVO	5,104,425.56	4,167,556.90	936,868.66		Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,104,425.56	4,167,556.90	936,868.66

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

CUENTAS DE ORDEN

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

13,373,678.97



Cuenta Pública 2023
Estado de Situación Financiera Comparativo
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2023	2022				2023	2022	
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		41,508.11						
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		13,332,170.86						
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		13,373,678.97						
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento		11,534,778.17						
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		100,000.00						
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		1,738,902.80						
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		413,036.84						
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento		409,859.28						
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		1,444.00						
8228	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		1,733.56						
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		100.02						
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento		100.02						
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		-39.62						
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento		-39.62						
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		12,960,581.73						
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento		11,224,926.49						
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		16,656.00						
8278	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		1,737,100.24						

 DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

 TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YEGAS EUSEBIO

 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA
 C. ODILIA REVILLA FLORES



**Cuenta Pública 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)**

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta (3)	Concepto (4)	2023 (5)	2022 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	233,442.92	304,932.50	-71,489.58	-30.62
4110	Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00
4140	Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
4150	Productos	1,940.92	0.00	1,940.92	100.00
4160	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	231,502.00	304,932.50	-73,430.50	-31.72
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,187,671.83	9,834,214.39	1,353,457.44	12.10
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,187,671.83	9,834,214.39	1,353,457.44	12.10
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,389,656.11	2,288.42	1,387,367.69	99.84
4310	Ingresos Financieros	0.00	2,288.42	-2,288.42	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,389,656.11	0.00	1,389,656.11	100.00
	Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	12,810,770.86	10,141,435.31	2,669,335.55	20.84
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	11,124,917.61	9,548,406.75	1,576,510.86	14.17
	SERVICIOS PERSONALES	6,015,752.88	5,900,797.62	114,955.26	1.91
	MATERIALES Y SUMINISTROS	934,242.84	828,346.24	105,896.60	11.34
	SERVICIOS GENERALES	4,174,921.89	2,819,262.89	1,355,659.00	32.47
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	98,556.00	103,275.51	-4,719.51	-4.79
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ayudas Sociales	98,556.00	103,275.51	-4,719.51	-4.79
	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00

**Cuenta Pública 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)**


SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016


DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023


Cuenta (3)	Concepto (4)	2023 (5)	2022 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
	Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	355,712.63	392,902.85	-37,190.22	-10.46
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	355,712.63	392,902.85	-37,190.22	-10.46
	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	0.00	0.00
5700	BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	161,928.68	0.00	161,928.68	100.00
	Bienes Muebles e Intangibles	161,928.68	0.00	161,928.68	100.00
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,741,114.92	10,044,585.11	1,696,529.81	14.45
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,069,655.94	96,850.20	972,805.74	90.95

Nota 1 No se incluyen : Utilidades de Intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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


DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

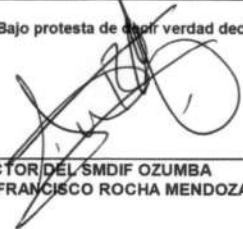

RESPONSABLE DEL ÁREA FINANCIERA DEL SMDIF
OZUMBA

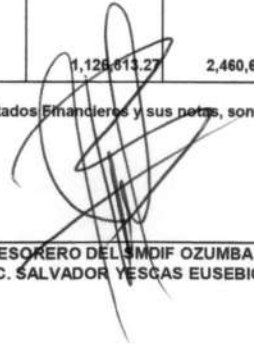



Cuenta Pública 2023	
Estado de Variación en la Hacienda Pública	
(Cifras en Pesos)	
SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Concepto (3)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (4)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (6)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio (7)	Total (8)
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022 (9)	1,126,813.27				1,126,813.27
Aportaciones	1,126,813.27				1,126,813.27
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022 (10)		2,423,632.57	96,850.20		2,520,482.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			96,850.20		96,850.20
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,423,632.57			2,423,632.57
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 Neto 2022 (11)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022 (12)	1,126,813.27	2,423,632.57	96,850.20	0.00	3,647,296.04
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023 (13)	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
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 (14)		37,006.62	972,805.74		1,009,812.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,069,655.94		1,069,655.94
Resultados de Ejercicios Anteriores		37,006.62	-96,850.20		-59,843.58
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023 (15)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023 (16)	1,126,813.27	2,460,639.19	1,069,655.94	0.00	4,657,108.40

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


 DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


 TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO


 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA




Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Activo
(Cifras en Pesos)

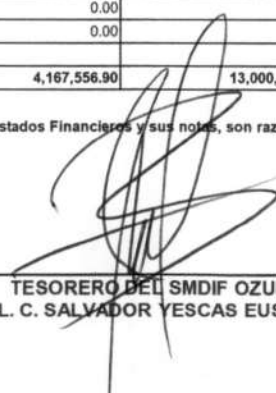
SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016


DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO (3)	Saldo Inicial (4) 1	Cargos del Periodo (5) 2	Abonos del Periodo (6) 3	Saldo Final (7) 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (8) 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	521,400.48	11,302,250.14	11,578,906.41	244,744.21	-276,656.27
Efectivo y Equivalentes	521,400.48	11,284,137.69	11,560,793.96	244,744.21	-276,656.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	18,112.45	18,112.45	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	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 Perdidas 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	3,646,156.42	1,698,150.70	484,625.77	4,859,681.35	1,213,524.93
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	2,472,416.35	0.00	0.00	2,472,416.35	0.00
Bienes Muebles	3,093,780.94	1,609,862.56	40,625.00	4,663,018.50	1,569,237.56
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,920,040.87	88,288.14	444,000.77	-2,275,753.50	-355,712.63
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
Total del Activo	4,167,556.90	13,000,400.84	12,063,532.18	5,104,425.56	936,868.66

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


 DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


 TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO


 RESPONSABLE DEL ÁREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA
 C. ODILIA REVILLA FLORES



**CUENTA PUBLICA 2023
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
(CIFRAS EN PESOS)**


SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			474,261.99	447,317.16
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			474,261.99	447,317.16

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


 DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


 TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO


 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA
 C. ODILIA REVILLA FLORES



Cuenta Pública 2023
Estado de Cambios en la Situación Financiera
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (4)	Origen (5)	Aplicación (6)
1000	Activo		
1100	Activo Circulante	276,656.27	0.00
1110	Efectivo y Equivalentes	276,656.27	0.00
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00
1160	Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante	355,712.63	1,569,237.56
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	1,569,237.56
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	355,712.63	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2000	Pasivo		
2100	Pasivo Circulante	0.00	72,943.70
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	72,943.70
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2200	Pasivo no Circulante	0.00	0.00
2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3000	Hacienda Pública / Patrimonio		
3100	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
3110	Aportaciones	0.00	0.00
3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	1,009,812.36	0.00
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	972,805.74	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	37,006.62	0.00
3230	Revalúos	0.00	0.00
3240	Reservas	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	Total (7)	1,642,181.26	1,642,181.26

"Yo protesto de decir verdad declaramos que el Estado Financiero y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DIRCCION DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA
 C. ODILIA REVILLA FLORES



Cuenta Pública 2023
Estado de Flujos de Efectivo
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Concepto (3)	Importe 2023 (4)	Importe 2022 (4)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen (5)	2,669,335.55	1,767,842.98
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos	1,940.92	
Aprovechamientos		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	-73,430.50	148,649.17
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,353,457.44	2,214,681.14
Otros Orígenes de Operación	1,387,367.69	-595,487.33
Aplicación	1,696,529.81	1,387,979.08
Servicios Personales	114,955.26	129,572.35
Materiales y Suministros	105,896.60	63,922.05
Servicios Generales	1,355,659.00	1,539,323.32
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-4,719.51	-53,136.23
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	124,738.46	-291,702.41
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	972,806.74	379,863.90
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	355,712.63	392,902.85
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	355,712.63	392,902.85
Aplicación	1,569,237.56	43,047.60
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,569,237.56	43,047.60
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,213,524.93	349,855.25
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	37,036.62	1,352.32
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	37,036.62	1,352.32
Aplicación	72,973.70	326,257.22
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	72,973.70	326,257.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-35,937.08	-324,904.90
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-276,656.27	404,814.25
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	821,400.48	116,886.23
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	244,744.21	521,400.48

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

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRÁN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCA EUSEBIO

RESPONSABLE DEL ÁREA FINANCIERA DEL
SMDIF OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	0.00
Bancos/Tesorería	244,744.21

El saldo en efectivo se debe a la creación del fondo fijo del Tesorero para gastos de acuerdo a los lineamientos de control financiero y el saldo en bancos corresponde al anticipo del subsidio recibido el ultimo día hábil del mes para gastos de operación.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	0.00
--	------

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
--	------

INVERSIONES FINANCIERAS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Edificios no Habitacionales	2,472,416.35
Mobiliario y Equipo de Administración	768,703.49
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,475.60
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,971,776.73
Vehículos y Equipo de Transporte	1,738,462.39
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	130,600.29

En marzo se adquirió un mueble de tarja, un refrigerador, estufa y un horno de microondas para la cocina del Sistema Municipal DIF, debido a las modificaciones realizadas a las instalaciones del DIF fue necesario comprar nuevos muebles para las actividades que se desarrollan en beneficio de la comunidad. En el mes de abril se adquirió mobiliario para la sala de juntas que se implementó con la nueva construcción al DIF, así como escritorios para las oficinas, aprovechando la veda electoral para no realizar eventos públicos. En agosto se adquirió dos equipos de cómputo para tesorería y contraloría así mismo se recibió la donación de mobiliario para el área de URIS y para el médico general.

Se realiza la depreciación de todos los bienes muebles de acuerdo con la circular número 2 emitida por el Contador General Gubernamental de fecha de 2015, misma que es aplicada a todos los bienes muebles patrimoniales utilizando los porcentajes que se establecen en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

PASIVO

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	447,287.16
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
	447,317.16

El saldo corresponde al registro de proveedores pagados al mes siguiente y al convenio por los adeudos de issemym de ejercicios anteriores, así como un saldo de ISR pendiente de enterar del ejercicio 2018.



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	12,810,770.86	11,416,421.24
Ingresos de Gestión	233,442.92	224,480.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	1,940.92	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	231,502.00	224,480.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	11,187,671.83	9,800,509.89
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	11,187,671.83	9,800,509.89
Otros Ingresos y Beneficios	1,389,656.11	1,391,431.35
Ingresos Financieros	0.00	1,775.24
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	1,389,656.11	1,389,656.11
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	12,810,770.86	11,416,421.24
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	6,015,752.88	5,040,002.06
Materiales y Suministros	934,242.84	912,340.44
Servicios Generales	4,174,921.89	3,684,591.86
	11,124,917.61	9,636,934.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
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
Ayuda Sociales	98,556.00	93,802.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	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
	98,556.00	93,802.00
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Publica	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	355,712.63	403,836.36
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	161,928.68	161,928.68
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	11,741,114.92	10,296,501.40
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	11,741,114.92	1,119,919.84

EL AYUNTAMIENTO PARA PODER TRANSFERIR EL SUBSIDIO AUTORIZADO POR CABILDO SE ESPERA A QUE SEA PUBLICADA LA CONSTANCIA DE PARTICIPACIONES EN JUNIO SE OTORGO EL SUBSIDIO EL ULTIMO DIA DEL MES.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020	1,126,813.27				1,126,813.27
Aportaciones	1,126,813.27				1,126,813.27
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020		2,423,632.57	96,850.20		2,520,482.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			96,850.20		96,850.20
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,423,632.57			2,423,632.57
Revaluos		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 Neto 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	1,126,813.27	2,423,632.57	96,850.20	0.00	3,647,296.04
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021	37,006.62	972,805.74		1,009,812.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,069,655.94		1,069,655.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	37,006.62	-96,850.20		-59,843.58
Revaluos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	1,126,813.27	2,460,639.19	1,069,655.94	0.00
				4,657,108.40

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos		
Productos	1940.92	
Aprovechamientos		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	231,502.00	224,480.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,187,671.83	9,800,509.89
Otros Orígenes de Operación	1,389,656.11	1,391,431.35
TOTAL	12,810,770.86	11,416,421.24
Aplicación		
Servicios Personales	6,015,752.88	5,040,002.06
Materiales y Suministros	934,242.84	912,340.44
Servicios Generales	4,174,921.89	3,684,591.86
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	98,556.00	93,802.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	517,641.31	565,765.04
TOTAL	11,741,114.92	10,296,501.40
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,069,655.94	1,119,919.84
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	355,712.63	403,836.36
TOTAL	355,712.63	403,836.36
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,569,237.56	1,569,237.56
Otras Aplicaciones de Inversión	11,391.00	11,391.00
TOTAL	1,569,237.56	1,580,628.56
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,569,237.56	-1,176,792.20
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	132,787.28	78,690.45
TOTAL	132,787.28	78,690.45
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-132,787.28	-78,690.45
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-276,656.27	-135,562.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	521,400.48	521,400.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	244,744.21	385,837.67



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	13,332,170.86
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	521,400.00
Total de Ingresos Contables	12,810,770.86

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	12,960,642.13
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	236,124.96
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,322,601.49
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,513.39
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capita	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	




SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

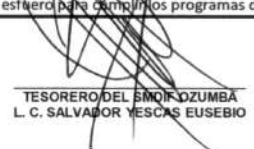
A) NOTAS DE DESGLOSE

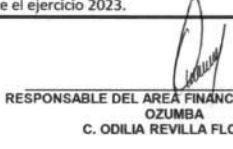
Más Gastos Contables No Presupuestarios

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	355,712.63
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	11,741,114.92

Por error no se registro contablemente el reconocimiento del recurso no ejercido del ejercicio anterior, mismo que ayudo para el inicio de las operaciones del Sistema Municipal DIF. En enero se empezo a operar con la disponibilidad financiera del ejercicio anterior al no recibir el subsidio autorizado por el Ayuntamiento para los gastos operativos. Se recibio el subsidio autorizado por el Ayuntamiento como anticipo para complementar los gastos operativos asi como el festejo del dia de reyes considerado como un evento relevante. En el mes de febrero se se festejo el dia de la candelaria y del amor y la amistad a los adultos mayores en la casa de dia, asi como el pago de los gastos operativos. En el mes de marzo se realizo el aoyo con estudios de mastografias y papanicolaou, asi como el festejo del dia de la familia, un interestatal con adultos mayores, la inauguracion de las nuevas instalaciones del DIF, asi como la adquisicion de mobiliario para la cocina para realizar eventos con la comunidad. En abril por periodo de veda electoral solo se realizaron las actividades operativas no pudiendo realizar eventos a la comunidad. En mayo por veda electoral se decidio realizar la compra de mobiliario para la sala de juntas y algunas oficinas que fueron creadas con la nueva construccion de las instalaciones del DIF, siguiendo con las operacion diarias del Sistema Municipal DIF. En junio se cubrio el evento del dia de las madres de los grupos de adulto mayor, tambien se entregaron despensas al cumplimiento de metas de las coordinaciones de nutricion y de juridico, se llevo acabo un concurso de oratoria con algunas escuelas dando como premio laptops, asi como algunos apoyos a la comunidad. En el mes de julio se apoyo al adulto mayor a una salida a Mazatlan, se adquirio uniforme y una comida de agradecimiento al personal del DIF por el apoyo que otorgan a cada uno de los eventos que se realizan a favor de la comunidad. En el mes de agosto se realizo el evento para festejar al adulto mayor, asi mismo se registro el alta de la donacion por parte de DIFEM de los bienes muebles para la coordinacion de URIS y medico general, se realizo la entrega de aparatos funcionales a personas con alguna discapacidad, se entregaron despensas a personas vulnerables, se pago la elaboracion del dictamen de remuneraciones, asi como los demas gastos operativos. En el mes de septiembre se realizo la entrega de uniformes y zapatos a niños de educacion media, asi mismo se le adquirio la vestimenta a la reina de fiestas patrias del adulto mayor, se apoyo con la comida de la verbena popular del grito de independencia, y se adquirio uniformes para todo el personal del DIF para participar en el desfile del 16 de septiembre, asi mismo se cubrieron los gastos operativos del sistema. Todo el personal que labora en el Sistema Municipal DIF apoya para dar cumplimiento al Programa Operativo Anual y a los diferentes apoyos otorgados a la comunidad. En el mes de octubre se realizo la entrega de despensas a traves de la coordinacion de nutricion y de las actividades del juridico. y se realizaron estudios de laboratorio (mastografias y papanicolaou), del area de Salud Comunitaria. En el mes de noviembre se realizaron estudios de tamizaje (para la detencion de cancer de prostata). Se apoyo al adulto mayor a realizar una actividad recreativa en el Municipio de Tlaltizaplan de Morelos. En el mes de diciembre se realizaron apoyos con aparatos funcionales a personas con discapacidad, se llevo acabo el informe anual de la presidenta del Sistema Municipal DIF, se realizo una camida donde se dieron obsequios al personal del sistema como a radeamiento a su esfuerzo para cumplir los programas durante el ejercicio 2023.


DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO


RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL SMDIF
OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

CONTABLE:

Se rige a través de la normatividad emitida por la Conac, controles financiero, leyes estatales y federales, decretos, lineamientos y políticas

VALORES:

EMISION DE OBLIGACIONES:

Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través del decreto No. 10 donde se crean los Organismos Descentralizados se encuentra registrado como un ente sin fines lucrativos, de asistencia social, de carácter municipal.

AVALES Y GARANTIAS:

No aplica

JUICIOS:

No se tiene registro

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS servicios (PPS):

BIENES EN CONSESION Y ENCOMODATO:

El sistema no tiene registro de alguna cesion o encomodato.

PRESUPUESTARIAS:

Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

CUENTAS DE INGRESOS:

En el sistema municipal solo se registran las cuentas por venta de bienes y servicios, en donde reflejan las cuotas de recuperacion y los ingresos por subsidio que se reciben del Ayuntamiento

CUENTAS DE EGRESOS:

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	13,373,678.97
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	41,508.11
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	13,332,170.86
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	13,373,678.97
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	11,534,776.17
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	100,000.00
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,738,902.80
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	413,036.84
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	409,859.28
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,444.00
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,733.56
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	100.02
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	100.02
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-39.62
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	-39.62
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	12,960,581.73
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,124,856.49
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	98,556.00
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros gastos de la deuda publica	0.00
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,737,169.24

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. RAFAEL FRANCISCO ROCHA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
SMDIF OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción:

El Sistema municipal DIF de ozumba, en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Sistema Municipal DIF se encuentran validados por las autoridades del sistema descentralizado y publicadas en la página de IPOMEX, sin embargo se encuentran en proceso de aplicación interna en todas y cada una de las dependencias del Organismo descentralizado.

El resultado del periodo inmediato nos arrojó un ahorro de la gestión, debido a que se llevó a cabo un buen control de gastos. Lo anterior se ve reflejado en la información financiera. Por otro lado en lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por el subsidio que el Ayuntamiento autoriza otorgar al descentralizado de las participaciones federales que recibe mensualmente.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

El gobierno del Sistema Municipal DIF Ozumba, al mes de noviembre recaudo \$13,332.170.86 entre los ingresos de gestion y el subsidio transferido por el Ayuntamiento para los gastos operativos.

Autorización e Historia:

El Sistema Municipal DIF de Ozumba se crea en base a la iniciativa del decreto N.10 en el que se crean los Organismos Descentralizados de Asistencia social denominados "sistemas Municipales DIF", en ozumba se forma fiscalmente el 27 de julio de 1994

Organización y Objeto Social:

el objetivo social es atender a las familias en situación de riesgo y a las familias vulnerables atención a las madres adolescentes, adultos mayores niños en situación de calle, entre otros.

Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

Políticas de Contabilidad Significativa

Se registro la creación del Fondo Fijo del Tesorero, el cual fue autorizado mediante junta de gobierno, ajustandose a los Lineamientos de Control Financiero. Por cierre de ejercicio se cancela dicho fondo así mismo se reintegran los pendientes registrados en deudores diversos.

Reporte Analítico del Activo

	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 (1 + 2 - 3)	5 (4 - 1)
ACTIVO	5,208,786.29	1,482,661.44	1,987,022.17	5,104,425.56	-104,360.73
Activo Circulante	397,228.67	1,394,373.30	1,546,857.76	244,744.21	-152,484.46



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Efectivo y Equivalentes	385,837.67	1,388,067.30	1,529,160.76	244,744.21	-141,093.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,391.00	6,306.00	17,697.00	0.00	-11,391.00
Derechos a recibir bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	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	4,811,557.62	88,288.14	40,164.41	4,859,691.35	48,123.73
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	2,472,416.35	0.00	0.00	2,472,416.35	0.00
Bienes Muebles	4,563,018.50	0.00	0.00	4,993,018.50	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,323,877.23	88,288.14	40,164.41	-2,275,793.50	48,123.73
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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
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	1,800.00	140.92	1,940.92	1,940.92	1,940.92	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	881,400.00	1,262,958.11	2,144,358.11	2,142,558.11	2,142,558.11	-1,800.00
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	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	11,187,671.83	11,187,671.83	-39,708.11
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10,717,414.00	2,656,264.97	13,373,678.97	13,332,179.86	13,332,179.86	
				Ingresos Excedentes		0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2023.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

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

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	447,287.16
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
TOTAL	447,317.16

El saldo corresponde al convenio firmado con el ISSEMYM en 2012 por adeudo de administraciones anteriores

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Información por Segmentos


Eventos Posteriores al Cierre


Partes Relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de veracidad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YEGCAS EUSEBIO


RESPONSABLE DEL AREA
FINANCIERA DEL SMDIF OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



**Cuenta Pública 2023
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS**

(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)					Rubro de los Ingresos (4)	Ingresos					% de Avance de la Recaudación (10)	Ingresos Excedentes (11)
						Estimado (5)	Ampliaciones y Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (8)	Recaudado (9)		
8110	4215	001	001	006	Otros Recursos Federales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	007	Recursos del Programa de ahorro y subsidio para la vivienda, "Tu Casa". (FONHAPO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	008	Recursos del Programa para el Desarrollo de Zonas Prioritarias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	009	Recursos del Programa 3 X 1 para Migrantes.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	010	Recursos del Programa de Empleo Temporal (PET).	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	011	Recursos del Programa de Vivienda Rural.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	012	Recursos del Programa de Opciones Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	013	Recursos para el Rescate de Espacios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	014	Recursos del Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	015	Recursos del Programa CONADE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	016	Recursos para el Programa Calidad para el Deporte CONADE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	017	Recursos del Programa Cultura Física CONADE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	018	Recursos de CONACULTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	019	Recursos Programa de Devolución de Derechos PRODER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	020	Recursos para agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en zonas Urbanas APAZU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	021	Recursos de Inst Nac para el Desarrollo de Capacidades del Sector Rural INCA RURAL / Sist Nac de Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4215	001	001	022	Recursos de la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas CDI.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subtotal (12)						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4220				Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4221				Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4221	001			Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4221	001	001		Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4223				Subsidios y Subvenciones	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4223	001			Subsidios y Subvenciones	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4223	001	001		Subsidios y Subvenciones	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4223	001	001	001	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4223	001	001	002	Subsidios para Gastos de Operación	9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4225				Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4225	001			Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4225	001	001		Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4225	001	001	001	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4227				Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4227	001			Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4227	001	001		Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	4227	001	001	001	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subtotal (12)						9,834,214.00	1,393,165.94	11,227,379.94	0.00	11,187,671.83	99.65	-39,708.11
8110	4300				Otros Ingresos y Beneficios	521,400.00	1,389,656.11	1,911,056.11	0.00	1,911,056.11	100.00	0.00



**Cuenta Pública 2023
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS**

(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Rubro de los Ingresos (4)					Ingresos					% de Avance de la Recaudación (10)	Ingresos Excedentes (11)
						Estimado (5)	Ampliaciones y Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (8)	Recaudado (9)		
8110 4396 001 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4396 001 001 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4397						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4397 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4397 001 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4397 001 001 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399						521,400.00	1,389,656.11	1,911,056.11	0.00	1,911,056.11	100.00	0.00
8110 4399 001						521,400.00	1,389,656.11	1,911,056.11	0.00	1,911,056.11	100.00	0.00
8110 4399 001 001						521,400.00	1,389,656.11	1,911,056.11	0.00	1,911,056.11	100.00	0.00
8110 4399 001 001 001						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399 001 001 002						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399 001 001 003						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399 001 001 004						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399 001 001 005						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110 4399 001 001 006						521,400.00	0.00	521,400.00	0.00	521,400.00	100.00	0.00
8110 4399 001 001 007						0.00	1,389,656.11	1,389,656.11	0.00	1,389,656.11	100.00	0.00
8110 4399 001 001 008						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subtotal (12)						521,400.00	1,389,656.11	1,911,056.11	0.00	1,911,056.11	100.00	0.00
TOTAL INGRESOS:						10,717,414.00	2,656,264.97	13,373,678.97	0.00	13,332,170.86	99.69	-41,508.11

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

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS BUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL SMDIF
OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2590	Otros productos químicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2591	Otros productos químicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	168,000.00	7,433.96	175,433.96	0.00	175,433.96	0.00
2610	Combustibles, lubricantes y aditivos	168,000.00	7,433.96	175,433.96	0.00	175,433.96	0.00
2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	168,000.00	7,433.96	175,433.96	0.00	175,433.96	0.00
2620	Carbón y sus derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2621	Carbón y sus derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	92,000.00	80,074.85	172,074.85	0.00	157,432.85	14,642.00
2710	Vestuario y uniformes	92,000.00	45,074.85	137,074.85	0.00	137,074.85	0.00
2711	Vestuario y uniformes	92,000.00	45,074.85	137,074.85	0.00	137,074.85	0.00
2720	Prendas de seguridad y protección personal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2721	Prendas de seguridad y protección personal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2730	Artículos deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2731	Artículos deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2740	Productos textiles	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00	20,358.00	14,642.00
2741	Productos textiles	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00	20,358.00	14,642.00
2750	Blanco y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2751	Blanco y otros productos textiles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2800	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2810	Sustancias y materiales explosivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2811	Sustancias y materiales explosivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2820	Materiales de seguridad pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2821	Material de seguridad pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2830	Prendas de protección para la seguridad pública y nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2831	Prendas de protección	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	29,500.00	-12,110.33	17,389.67	0.00	17,368.47	21.20
2910	Herramientas menores	25,500.00	-20,074.81	5,425.19	0.00	5,425.19	0.00
2911	Refacciones, accesorios y herramientas	25,500.00	-20,074.81	5,425.19	0.00	5,425.19	0.00
2920	Refacciones y accesorios menores de edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2921	Refacciones y accesorios menores de edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2930	recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2931	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2940	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	4,000.00	3,386.48	7,386.48	0.00	7,365.28	21.20
2941	Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	4,000.00	3,386.48	7,386.48	0.00	7,365.28	21.20
2950	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2951	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2960	Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2961	Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2970	Refacciones y accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2971	Artículos para la extinción de incendios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2972	Refacciones y accesorios menores para equipos de defensa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2980	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2981	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2990	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	0.00	4,578.00	4,578.00	0.00	4,578.00	0.00
2991	Medidores de agua	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2992	Otros enseres	0.00	4,578.00	4,578.00	0.00	4,578.00	0.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
SUBTOTAL		755,184.00	308,563.90	1,063,747.90	-39.60	934,281.72	129,505.78
3000	SERVICIOS GENERALES	3,428,695.00	992,086.70	4,420,781.70	0.00	4,174,821.89	245,859.81
3100	SERVICIOS BÁSICOS	60,000.00	-66.82	59,933.18	0.00	54,355.50	5,577.68
3110	Energía eléctrica	24,000.00	5,749.00	29,749.00	0.00	29,749.00	0.00
3111	Servicio de energía eléctrica	24,000.00	5,749.00	29,749.00	0.00	29,749.00	0.00
3112	Servicio de energía eléctrica para alumbrado público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3120	Gas	12,000.00	-5,815.82	6,184.18	0.00	1,006.50	5,177.68
3121	Gas	12,000.00	-5,815.82	6,184.18	0.00	1,006.50	5,177.68
3130	Agua	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3131	Servicio de agua	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3132	Servicio de cloración de agua	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3140	Telefonía tradicional	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	23,600.00	400.00
3141	Servicio de telefonía convencional	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	23,600.00	400.00
3150	Telefonía celular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3151	Servicio de telefonía celular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3160	Servicios de telecomunicaciones y satélites	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3161	Servicios de radiolocalización y telecomunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3162	Servicios de conducción de señales analógicas y digitales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3170	Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3171	Servicios de acceso a Internet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3180	Servicios postales y telegráficos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3181	Servicio postal y telegráfico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3190	Servicios integrales y otros servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3191	Servicios de telecomunicación especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3192	Servicios de información, mediante telecomunicaciones especializadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	319,200.00	-5,470.33	313,729.67	0.00	300,200.00	13,529.67
3210	Arrendamiento de terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3211	Arrendamiento de terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3220	Arrendamiento de edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3221	Arrendamiento de edificios y locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3230	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	139,200.00	64,329.67	203,529.67	0.00	190,000.00	13,529.67
3231	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	139,200.00	64,329.67	203,529.67	0.00	190,000.00	13,529.67
3240	Arrendamiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3241	Arrendamiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3250	Arrendamiento de equipo de transporte	180,000.00	-69,800.00	110,200.00	0.00	110,200.00	0.00
3251	Arrendamiento de vehículos	180,000.00	-69,800.00	110,200.00	0.00	110,200.00	0.00
3260	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3270	Arrendamiento de activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3271	Arrendamiento de activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3280	Arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3281	Arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3290	Otros arrendamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3291	Arrendamiento de equipo para el suministro de sustancias y productos químicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	513,200.00	94,917.43	608,117.43	0.00	556,550.20	51,567.23
3310	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	182,400.00	77,288.00	259,688.00	0.00	259,688.00	0.00
3311	Asesorías asociadas a convenios o acuerdos	182,400.00	77,288.00	259,688.00	0.00	259,688.00	0.00



Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
3320	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3321	Servicios estadísticos y geográficos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3330	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	225,800.00	681.43	226,481.43	0.00	190,327.00	36,154.43
3331	Servicios informáticos	225,800.00	681.43	226,481.43	0.00	190,327.00	36,154.43
3340	Servicios de capacitación	25,000.00	40,448.00	65,448.00	0.00	65,448.00	0.00
3341	Capacitación	25,000.00	40,448.00	65,448.00	0.00	65,448.00	0.00
3350	Servicios de investigación científica y desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3351	Servicios de investigación científica y desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3360	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	65,000.00	-23,500.00	41,500.00	0.00	31,807.20	9,692.80
3361	Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3362	administrativos y fiscales, formas valoradas, c	65,000.00	-23,500.00	41,500.00	0.00	31,807.20	9,692.80
3363	Servicios de impresión de documentos oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3370	Servicios de protección y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3371	Servicios de protección y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3380	Servicios de vigilancia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3381	Servicios de vigilancia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3390	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	9,280.00	5,720.00
3391	Servicios profesionales	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	9,280.00	5,720.00
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	61,800.00	2,451.31	64,251.31	0.00	48,532.41	15,718.90
3410	Servicios financieros y bancarios	1,800.00	0.00	1,800.00	0.00	1,740.00	60.00
3411	Servicios bancarios y financieros	1,800.00	0.00	1,800.00	0.00	1,740.00	60.00
3420	Servicios de cobranza, investigación crediticia y similar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3421	Servicios de cobranza, investigación crediticia y similar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3430	Servicios de recaudación, traslado y custodia de valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3431	Gastos inherentes a la recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3440	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
3441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
3450	Seguro de bienes patrimoniales	50,000.00	2,451.31	52,451.31	0.00	46,792.41	5,658.90
3451	Seguros y fianzas	50,000.00	2,451.31	52,451.31	0.00	46,792.41	5,658.90
3460	Almacenaje, envase y embalaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3461	Almacenaje, embalaje y envase	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3470	Fletes y maniobras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3471	Fletes y maniobras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3480	Comisiones por ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3481	Comisiones por ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3490	Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3491	Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3500	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	286,000.00	131,362.64	417,362.64	0.00	404,331.43	13,031.21
3510	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	100,000.00	40,000.00	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00
3511	Reparación y mantenimiento de inmuebles	100,000.00	40,000.00	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00
3512	Adaptación de locales, almacenes, bodegas y edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3520	educacional y recreativo	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3521	Reparación, mantenimiento e instalación de mobiliario y equipo de oficina	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3530	Información	45,000.00	83,204.00	128,204.00	0.00	127,604.00	600.00
3531	Información	45,000.00	83,204.00	128,204.00	0.00	127,604.00	600.00
3532	Reparación y mantenimiento para equipo y redes de tele y radio transmisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3540	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	50,000.00	-26,981.39	23,018.61	0.00	12,296.00	10,722.61

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
3781	Servicios integrales de traslado y viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3790	Otros servicios de traslado y hospedaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3791	Otros servicios de traslado y hospedaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3800	SERVICIOS OFICIALES	1,715,300.00	763,145.39	2,478,445.39	0.00	2,442,083.92	36,361.47
3810	Gastos de ceremonial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3811	Gastos de ceremonial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3820	Gastos de orden social y cultural	1,715,300.00	763,145.39	2,478,445.39	0.00	2,442,083.92	36,361.47
3821	Gastos de ceremonias oficiales y de orden social	1,715,300.00	763,145.39	2,478,445.39	0.00	2,442,083.92	36,361.47
3822	Espectáculos cívicos y culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3830	Congresos y convenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3831	Congresos y convenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3840	Exposiciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3841	Exposiciones y ferias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3850	Gastos de representación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3851	Gastos de representación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	245,795.00	54,568.05	300,363.05	0.00	266,886.74	33,476.31
3910	Servicios funerarios y de cementerios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3911	Servicios funerarios y de cementerios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3920	Impuestos y derechos	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	6,106.00	8,894.00
3921	Impuestos y derechos de exportación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3922	Otros impuestos y derechos	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	6,106.00	8,894.00
3930	Impuestos y derechos de importación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3931	Impuestos y derechos de importación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3940	Sentencias y resoluciones por autoridad competente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3941	Sentencias y resoluciones judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3942	Gastos derivados del resguardo de personas vinculadas a procesos judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3950	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3960	Otros gastos por responsabilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3961	Otros gastos por responsabilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3970	Utilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3971	Utilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3980	Impuesto sobre nómina y otros que se derivan de una relación laboral	181,555.00	51,891.63	233,446.63	0.00	225,065.07	8,381.56
3981	Impuesto sobre nóminas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3982	Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	181,555.00	480.21	182,035.21	0.00	173,653.85	8,381.56
3983	Impuesto sobre la renta	0.00	51,411.42	51,411.42	0.00	51,411.42	0.00
3990	Otros servicios generales	49,240.00	2,676.42	51,916.42	0.00	35,715.67	16,200.75
3991	Cuotas y suscripciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3992	Gastos de servicios menores	49,240.00	2,676.42	51,916.42	0.00	35,715.67	16,200.75
3993	Estudios y análisis clínicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3994	Inscripciones y arbitrajes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3995	Diferencia por variación en el tipo de cambio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3996	Subcontratación de servicios con terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3997	Proyectos para prestación de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3998	Asociaciones público privadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		3,428,695.00	992,086.70	4,420,781.70	0.00	4,174,821.89	245,859.81
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	98,556.00	1,444.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
4621	Transferencias a fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4630	Transferencias a fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4631	Transferencias a fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4640	financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4641	Transferencias a organismos auxiliares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4650	financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4651	Transferencias a fideicomisos públicos de entidades paraestatales empresariales y no financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4660	Transferencias a fideicomisos de instituciones públicas financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4661	Transferencias a fideicomisos de instituciones públicas financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4690	Otras transferencias a fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4691	Otras transferencias a fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4700	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4710	Transferencias por obligación de ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4711	Transferencias por obligación de ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4800	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4810	Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4811	Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4820	Donativos a entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4821	Donativos a entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4822	Donativos a municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4830	Donativos a fideicomisos privados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4831	Donativos a fideicomisos privados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4840	Donativos a fideicomisos estatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4841	Donativos a fideicomisos públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4850	Donativos internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4851	Donativos internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4900	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4910	Transferencias para gobiernos extranjeros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4911	Transferencias para gobiernos extranjeros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4920	Transferencias para organismos internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4921	Transferencias para organismos internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4930	Transferencias para el sector privado externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4931	Transferencias para el sector privado externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	98,556.00	1,444.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	168,000.00	1,570,902.80	1,738,902.80	0.00	1,737,169.24	1,733.56
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	168,000.00	210,912.20	378,912.20	0.00	377,178.64	1,733.56
5110	Muebles de oficina y estantería	50,000.00	151,312.20	201,312.20	0.00	201,312.20	0.00
5111	Muebles y enseres	50,000.00	151,312.20	201,312.20	0.00	201,312.20	0.00
5112	Adjudicaciones e indemnizaciones de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5120	Muebles, excepto de oficina y estantería	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121	Muebles, excepto de oficina y estantería	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5130	Bienes artísticos, culturales y científicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5131	Instrumental de música	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5132	Artículos de biblioteca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5133	Objetos, obras de arte, históricas y culturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5140	Objetos de valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5141	Objetos de valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
5941	Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5950	Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5951	Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5960	Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5961	Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5970	Licencias Informáticas e intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5971	Licencias informáticas e intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5980	Licencias industriales, comerciales y otras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5981	Licencias industriales, comerciales y otras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5990	Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5991	Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		168,000.00	1,570,902.80	1,738,902.80	0.00	1,737,169.24	1,733.56
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6100	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6110	Edificación habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6111	Edificación habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6120	Edificación no habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6121	Convenios y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6122	Obra estatal o municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6123	Supervisión y control de la obra pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6124	Transferencias a organismos auxiliares y subsidios a municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6125	Ejecución de obras por administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6126	Indemnizaciones por expropiación o adjudicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6127	Arrendamiento de maquinaria, equipo e instalaciones (locales)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6128	Apoyos a obras de bienestar social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6129	Estudios de preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6130	telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6131	Convenios y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6132	Obra estatal o municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6133	Supervisión y control de la obra pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6134	Transferencias a organismos auxiliares y subsidios a municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6135	Ejecución de obras por administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6136	Indemnizaciones por expropiación o adjudicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6137	Arrendamiento de maquinaria, equipo e instalaciones (locales)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6138	Estudios de preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6139	Reparación y mantenimiento de infraestructura hidráulica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6140	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6141	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150	Construcción de vías de comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6151	Convenios y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6152	Obra estatal o municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6153	Supervisión y control de la obra pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6154	Transferencias a organismos auxiliares y subsidios a municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6155	Ejecución de obras por administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6156	Indemnizaciones por expropiación o adjudicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6157	Arrendamiento de maquinaria, equipo e instalaciones (locales)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6158	Estudios de preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
6159	Reparación y mantenimiento de vialidades y alumbrado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6160	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6161	Convenios y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6162	Obra estatal o municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6163	Supervisión y control de la obra pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6164	Transferencias a organismos auxiliares y subsidios a municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6165	Ejecución de obras por administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6166	Indemnizaciones por expropiación o adjudicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6167	Arrendamiento de maquinaria, equipo e instalaciones (locales)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6168	Estudios de preinversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6170	Instalaciones y equipamiento en construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6190	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6200	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6210	Edificación habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6211	Edificación habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6220	Edificación no habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6221	Edificación no habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6230	telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6231	telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6240	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6241	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6250	Construcción de vías de comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6251	Construcción de vías de comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6260	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6261	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6270	Instalaciones y equipamiento en construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6271	Instalaciones y equipamiento en construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6290	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6291	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6300	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6310	anteriores de este capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6311	este capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6320	Ejecución de proyectos productivos no incluidos en conceptos anteriores de este capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6321	Ejecución de proyectos productivos no incluidos en conceptos anteriores de este capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7100	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7110	fomento de actividades productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7111	Créditos directos para actividades productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7112	Créditos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7120	productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7121	Fideicomisos para financiamiento de obras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7122	Fideicomisos para financiamiento agropecuario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7123	Fideicomisos para financiamiento industrial, artesanal y turístico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7124	Fideicomisos para financiamiento de vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
7200	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7210	financieras con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7211	con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7220	con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7221	finés de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7230	finés de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7231	política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7240	Acciones y participaciones de capital en el sector privado con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7241	Acciones y participaciones de capital en el sector privado con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7250	económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7251	Acciones y participaciones de capital en organismos internacionales con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7260	Acciones y participaciones de capital en el sector externo con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7261	Acciones y participaciones de capital en el sector externo con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7270	Acciones y participaciones de capital en el sector público con fines de gestión de la liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7271	Adquisición de acciones del sector público con fines de gestión de la liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7280	Acciones y participaciones de capital en el sector privado con fines de gestión de la liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7281	Adquisición de acciones de capital en el sector privado con fines de gestión de la liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7290	liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7291	Acciones y participaciones de capital en el sector externo con fines de administración de la liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7300	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7310	Bonos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7311	Adquisición de bonos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7320	Valores representativos de deuda, adquiridos con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7321	Valores representativos de deuda, adquiridos con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7330	Valores representativos de deuda, adquiridos con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7331	Valores representativos de deuda, adquiridos con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7340	Obligaciones negociables adquiridas con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7341	Obligaciones negociables adquiridas con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7350	Obligaciones negociables adquiridas con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7351	Adquisición de obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7390	Otros Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7391	Fideicomisos para adquisición de títulos de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7392	Reserva técnica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7393	Adquisición de otros valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7400	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7410	finés de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7411	política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7420	política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7421	económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7430	política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7431	económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7440	Concesión de préstamos a entidades federativas y municipios con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7441	Concesión de préstamos a entidades federativas y municipios con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7450	Concesión de préstamos al sector privado con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7451	Concesión de préstamos al sector privado con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7460	Concesión de préstamos al sector externo con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7461	Concesión de préstamos al sector externo con fines de política económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
7470	Concesión de préstamos al sector público con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7471	Concesión de préstamos al sector público con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7480	Concesión de préstamos al sector privado con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7481	Concesión de préstamos al sector privado con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7490	Concesión de préstamos al sector externo con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7491	Concesión de préstamos al sector externo con fines de gestión de liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7500	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7510	Inversiones en fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7511	Inversiones en fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7520	Inversiones en fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7521	Inversiones en fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7530	Inversiones en fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7531	Inversiones en fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7540	Inversiones en fideicomisos públicos no empresariales y no financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7541	Inversiones en fideicomisos públicos no empresariales y no financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7550	Inversiones en fideicomisos públicos empresariales no financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7551	Inversiones en fideicomisos públicos empresariales no financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7560	Inversiones en fideicomisos públicos financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7561	Inversiones en fideicomisos públicos financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7570	Inversiones en fideicomisos de entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7571	Inversiones en fideicomisos de entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7580	Inversiones en fideicomisos de municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7581	Inversiones en fideicomisos de municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7590	Otras inversiones en fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7591	Otras inversiones en fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7600	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7610	Depósitos a largo plazo en moneda nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7611	Depósitos a largo plazo en moneda nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7620	Depósitos a largo plazo en moneda extranjera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7621	Depósitos a largo plazo en moneda extranjera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7900	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7910	Contingencias por fenómenos naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7911	Contingencias por fenómenos naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7920	Contingencias socioeconómicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7921	Contingencias socioeconómicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990	Otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7991	Otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8100	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	Fondo general de participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8111	Fondo general de participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8120	Fondo de fomento municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8121	Fondo de fomento municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8130	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8131	Participaciones a municipios en los ingresos federales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8132	Participaciones a municipios en los ingresos estatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
9211	Intereses de la deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9220	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9221	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9230	Intereses por arrendamientos financieros nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9231	Intereses por arrendamientos financieros nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9240	Intereses de la deuda externa con instituciones de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9241	Intereses de la deuda externa con instituciones de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9250	Intereses de la deuda con organismos financieros internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9251	Intereses de la deuda con organismos financieros internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9260	Intereses de la deuda bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9261	Intereses de la deuda bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9270	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores en el exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9271	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores en el exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9280	Intereses por arrendamientos financieros internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9281	Intereses por arrendamientos financieros internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9310	Comisiones de la deuda pública interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9311	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9320	Comisiones de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9321	Comisiones de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9400	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9410	Gastos de la deuda pública interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9411	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9420	Gastos de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9421	Gastos de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9500	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9510	Costos por coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9511	Gastos por coberturas en tasas de interés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9512	Gastos por otras coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9600	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9610	Apoyos a intermediarios financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9611	Apoyos a intermediarios financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9620	Apoyos a ahorradores y deudores del sistema financiero nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9621	Apoyos a ahorradores y deudores del sistema financiero nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9900	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9910	ADEFAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00




Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 (Cifras en Pesos)


SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016


DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTA (3)	Concepto (4)	Egresos					Subejercicio (12)
		Aprobado (5)	Ampliaciones/ Reducciones (6)	Modificado (7)	Devengado (9)	Pagado (11)	
9911	Por el ejercicio inmediato anterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9912	Por ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PARTIDAS:		10,717,414.00	2,856,264.97	13,373,678.97	-39.62	12,960,581.73	413,036.84

"Con protesta de decir verdad declaramos que los Estados Presupuestarios y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
 LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA


 TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
 L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO


 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
 SMDIF OZUMBA
 C. ODILIA REVILLA FLORES



Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
(Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 3016

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Concepto (3)	Egresos					Subejercicio (9)
	Aprobado (4)	Ampliaciones / (Reducciones) (5)	Modificado (6)	Devengado (7)	Pagado (8)	
Gasto Corriente (10)	10,549,414.00	1,085,362.17	11,634,776.17	-39.62	11,223,412.49	411,303.28
Gasto de Capital (11)	168,000.00	1,570,902.80	1,738,902.80	0.00	1,737,169.24	1,733.56
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos (12)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones (13)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones (14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto (15)	10,717,414.00	2,656,264.97	13,373,678.97	-39.62	12,960,581.73	413,036.84

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

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA
FINANCIERA DEL SMDIF OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
(Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF OZUMBA 3016

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

DEPENDENCIA (3)		Aprobado (4)	Ampliaciones / Reducciones (5)	Modificado (6)	Devengado (7)	Pagado (8)	Subejercicio (9)
A00	PRESIDENCIA	1,243,710.00	160,076.19	1,403,786.19	0.00	1,361,827.11	41,959.08
B00	DIRECCIÓN GENERAL	2,717,823.00	672,644.61	3,390,467.61	0.00	3,261,343.37	129,124.24
C00	TESORERIA	2,153,223.00	57,569.16	2,210,792.16	-0.02	2,194,916.60	15,875.56
E00	AREA DE OPERACIÓN	4,219,176.00	1,746,340.16	5,965,516.16	-39.60	5,754,577.53	210,878.23
G00	CONTRALORIA INTERNA	383,482.00	19,634.85	403,116.85	0.00	387,917.12	15,199.73
TOTAL:		10,717,414.00	2,656,264.97	13,373,678.97	-39.62	12,960,581.73	413,036.84

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

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL
SMDIF OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES



Cuenta Pública 2023
Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
(Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF OZUMBA 3016

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Finalidad y Función (3)	Aprobado (4)	Ampliaciones / Reducciones (5)	Modificado (6)	Devengado (7)	Pagado (8)	Subejercicio (9)
01 Gobierno	2,678,411.00	78,258.70	2,756,669.70	-0.02	2,716,962.55	39,707.15
01 Legislación						
02 Justicia						
03 Coordinación de la política de gobierno	383,482.00	19,634.85	403,116.85	0.00	387,917.12	15,199.73
04 Relaciones exteriores						
05 Asuntos financieros y hacendarios	2,294,929.00	58,623.85	2,353,552.85	-0.02	2,329,045.43	24,507.42
06 Seguridad nacional						
07 Asuntos de orden público y seguridad interior						
08 Otros servicios generales						
02 Desarrollo social	7,622,625.00	2,539,390.00	10,162,015.00	-39.60	9,789,209.31	372,745.29
01 Protección ambiental						
02 Vivienda y servicios a la comunidad	3,819,827.00	831,666.11	4,651,493.11	0.00	4,489,041.65	162,451.46
03 Salud	470,220.00	20,548.50	490,768.50	-39.60	418,381.39	72,426.71
04 Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales						
05 Educación	332,066.00	11,353.95	343,419.95	0.00	335,136.09	8,283.86
06 Protección social	3,000,512.00	1,675,821.44	4,676,333.44	0.00	4,546,650.18	129,583.26
07 Otros asuntos sociales						
03 Desarrollo económico	416,378.00	38,616.27	454,994.27	0.00	454,409.87	584.40
01 Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	416,378.00	38,616.27	454,994.27	0.00	454,409.87	584.40
02 Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza						
03 Combustibles y energía						
04 Minería, manufacturas y construcción						
05 Transporte						
06 Comunicaciones						
07 Turismo						
08 Ciencia, tecnología e innovación						
09 Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
04 Otras no clasificadas en funciones anteriores						
01 Transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda						
02 Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno						
03 Saneamiento del sistema financiero						
04 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Total:(10)	10,717,414.00	2,656,254.97	13,373,678.97	-39.62	12,960,581.73	413,036.84

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

DIRECTOR DEL SMDIF OZUMBA
LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA

TESORERO DEL SMDIF OZUMBA
L. C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA DEL SMDIF
OZUMBA
C. ODILIA REVILLA FLORES

INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Estado de México a 5 de Julio de 2024

**INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS Y
PRESUPUESTALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

L.D. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA
DIRECTOR GENERAL DEL SMDIF DE OZUMBA

L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO
TESORERO DEL SMDIF DE OZUMBA

L.D. SANDY ALIBE MARTÍNEZ HERNÁNDEZ
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, así como las notas explicativas a los Estados Financieros y Presupuestales que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Párrafo de opinión del auditor

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestales que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera con que fueron evaluados; así como el adecuado cumplimiento a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2023; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2023; Ley General de Contabilidad Gubernamental; Código Financiero del Estado de México y Municipios; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Dictaminación de los Estados Financieros y Presupuestales" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.,

junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra revisión a los Estados Financieros y Presupuestales y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de revisión que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el segundo Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2024, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración sobre los Estados Financieros y Presupuestales.

La administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** es responsable de la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se describen en la **Nota 8** a dichos Estados Financieros y Presupuestales y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

El titular del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del Auditor sobre la Auditoría de los Estados Financieros y Presupuestales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestales, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un Informe de Auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los Estados Financieros y Presupuestales.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y Presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para

obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de registros contables, así como las revelaciones hechas por la administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**.

Nos comunicamos con los responsables de la administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la revisión y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

**Nombre y Firma del responsable
de los trabajos externos**



C.P.C. José de la Cruz Jardón
Auditor Externo Certificado

INFORME DE NO DETECCIÓN DE IRREGULARIDADES QUE PUEDAN REPRESENTAR INCUMPLIMIENTO A LA NORMA O DAÑO PATRIMONIAL

Estado de México a 5 de Julio de 2024

**INFORME DE NO DETECCIÓN DE IRREGULARIDADES QUE PUDIERAN REPRESENTAR
INCUMPLIMIENTO A LA NORMA O DAÑO PATRIMONIAL**

L.D. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA
DIRECTOR GENERAL DEL SMDIF DE OZUMBA

L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO
TESORERO DEL SMDIF DE OZUMBA

L.D. SANDY ALIBE MARTÍNEZ HERNÁNDEZ
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

Hago referencia a las Normas Generales para los Trabajos de Dictaminación de Estados Financieros y Presupuestales a Entidades Municipales Ejercicio 2024, para la Entrega del Dictamen del ejercicio 2023, en las que se señala la entrega del Informe de Irregularidades que Puedan Presentar Incumplimiento a la Norma o Daño Patrimonial, correspondientes al **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** al 31 de diciembre de 2023.

Al respecto me permito comunicar a ustedes, que en nuestra opinión no se detectaron irregularidades presuntas o comprobadas, por lo que no existen hechos que supongan situaciones que puedan implicar un daño patrimonial.

ATENTAMENTE



C.P.C. José de la Cruz Jardón
Auditor Externo Certificado

CARTA DE MANIFESTACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PARA AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Ozumba, México a 31 de Mayo de 2024.

**CARTA DE MANIFESTACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PARA AUDITORIA
DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES**

Gama, Corporación de Profesionales Asociados, S.C.
Presente.

Esta Carta de Manifestaciones se proporciona en relación con su Dictamen de los Estados Financieros y Presupuestales del **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023, a efectos de expresar una opinión sobre si los citados Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente en todos los aspectos materiales, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Confirmamos que según nuestro leal saber y entender, tras haber realizado las indagaciones que hemos considerado necesarias para efectos de informarnos adecuadamente:

1. Hemos cumplido nuestras responsabilidades en términos normativos respecto a la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera; en concreto, los Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente, de conformidad con dichas normas.
2. Las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de estimaciones contables, incluidas las estimaciones a valor razonable, son adecuadas. (NIA 540).
3. Las relaciones y transacciones con partes vinculadas se han contabilizado y revelado de forma adecuada, de conformidad con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIA 550).
4. Todos los hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de los Estados Financieros y Presupuestales y con respecto a los que las Normas Internacionales de Información Financiera exigen un ajuste, o que sean revelados, han sido ajustados o revelados. (NIA 560).
5. Los efectos de las incorrecciones no corregidas son inmateriales, ni individualmente ni de forma agregada, para los Estados Financieros y Presupuestales. En su caso, se adjunta a la carta de Manifestaciones una lista de las incorrecciones no corregidas (NIA 450).



DIF
OZUMBA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba

6. La administración del **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, tiene la responsabilidad sobre la información que aparece en los Estados Financieros, los Presupuestales y sus Notas, que éstos han sido preparados de acuerdo a la normatividad correspondiente, aplicados sobre bases consistentes con las del año anterior.

7. No existen planes o intenciones que puedan afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación en los Estados Financieros, de activos o pasivos.

8. Todos los pasivos al 31 de diciembre de 2023, han sido incluidos en el Estado de Situación Financiera y se han considerado como ADEFAS de acuerdo a las políticas de cierre contable respectivo.

9. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 incluyen todos los activos del **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, soportados con sus correspondientes títulos de propiedad.

10. Los activos fijos han sido registrados al costo histórico.

11. El método de depreciación es consistente con el del año anterior y está basado en las vidas útiles estimadas, las cuales creemos que siguen siendo apropiadas. La depreciación sobre la reevaluación se calcula bajo el mismo método que el aplicado para los costos originales en el tiempo restante de vida útil de los activos fijos.

12. Todos los donativos recibidos en efectivo o en especie en el ejercicio que se audita, fueron registrados e incluidos en los Estados Financieros y Presupuestales emitidos por el **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**.

13. No existe incumplimiento o posible incumplimiento de Leyes y Reglamentos, cuyos efectos deben ser considerados para su revelación en los Estados Financieros y Presupuestales o como base de riesgos de posibles pérdidas por contingencias.

14. Todas las cuestiones que pueden resultar en acciones legales contra el **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, han sido discutidas con el Área Jurídica y han sido reveladas en los Estados Financieros.

15. No tenemos conocimiento de la existencia de reclamaciones por incumplimiento de obligaciones fiscales, reglamentos, contratos etcétera, de las que pudieran derivarse contingencias para el **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**.

16. Al 31 de diciembre de 2023, el **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, no tiene compromisos fuera de los montos de los presupuestos aprobados para el ejercicio 2023.



DIF
OZUMBA

2022 - 2026
Información proporcionada:

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba

1. Les hemos proporcionado:
 - Acceso a toda información de la que tenemos conocimiento y que es relevante para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales, tal como registros, documentación y otro material.
 - Información adicional que nos han solicitado para los fines de la auditoría; y
 - Acceso ilimitado a las personas de la entidad de las cuales ustedes consideraron necesario obtener evidencia de auditoría.
2. Todas las transacciones se han registrado en los registros contables y se reflejan en los Estados Financieros y Presupuestales.
3. Les hemos revelado los resultados de nuestra valoración del riesgo de que los Estados Financieros y Presupuestales puedan contener una incorrección material debida a fraude. (NIA 240)
4. Les hemos revelado toda la información relativa al fraude o a indicios de fraude de la que tenemos conocimiento y que afecta a la entidad e implica a;
 - La Presidencia/Dirección General y la Tesorería o equivalente
 - Empleados que desempeñen funciones significativas en el control interno
 - Otros, cuando el fraude pudiera tener un efecto material en los Estados Financieros. (NIA 240)
5. Les hemos revelado toda la información relativa a denuncias de fraude o a indicios de fraude que afectan a los Estados Financieros y Presupuestales de la entidad, comunicada por empleados, antiguos empleados, analistas, autoridades reguladoras u otros. (NIA 240).
6. Les hemos revelados todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias cuyos efectos deberían considerarse para preparar los Estados Financieros y Presupuestales. (NIA 250).
7. Les hemos revelado la identidad de las partes vinculadas con la entidad y todas las relaciones y transacciones con partes vinculadas de las que tenemos conocimiento.
8. Los registros de contabilidad que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales reflejan en forma correcta y razonable y con suficiente detalle, las transacciones del **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba.**





DIF
OZUMBA


Sistema Municipal para el
Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba

9. Hemos ²⁰²²⁻²⁰²⁴ puesto a su disposición todos los registros de contabilidad, información relativa y lo correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos.
10. No han existido irregularidades que involucren a la administración o empleados con un papel importante en el sistema de control interno contable y presupuestal que pudieran tener un efecto importante en los Estados Financieros y Presupuestales.
11. No han ocurrido eventos o transacciones **desde el 31 de diciembre de 2023, fecha de los Estados Financieros y Presupuestales hasta la fecha de la carta el día 7 de mayo de 2024**, que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros y Presupuestales, o que sean a tal grado importantes, que requieran ser revelados en ellos.
12. Las actas de las reuniones de Órgano de Gobierno y Comités, así como todos los contratos o convenios celebrados, han sido presentados a su consideración y no tenemos conocimiento de transacciones o compromisos importantes que no hayan sido debidamente asentados en los registros contables que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales.

ATENTAMENTE


L.D. Iran Francisco Rocha Mendoza
Director General del Sistema Municipal
DIF de Ozumba


L.C. Salvador Yescas Eusebio
Tesorero del Sistema Municipal DIF
de Ozumba


C. Odilia Revilla Flores
Responsable del Área de Información
Financiera del Sistema Municipal DIF
de Ozumba

INFORME DE CONTROL INTERNO

Estado de México a 5 de Julio de 2024

INFORME DE CONTROL INTERNO

L.D. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA
DIRECTOR GENERAL DEL SMDIF DE OZUMBA

L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO
TESORERO DEL SMDIF DE OZUMBA

L.D. SANDY ALIBE MARTÍNEZ HERNÁNDEZ
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

Hemos examinado los Estados Financieros y Presupuestales, preparados por la Tesorería del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, al 31 de diciembre de 2023 y hemos emitido nuestro informe el **5 de Julio de 2024**.

Realizamos nuestro examen de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Dichas Normas requieren la planificación y desarrollo de la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros y Presupuestales, están libres de incorrección material debida a fraude o error.

Al planificar y ejecutar la auditoría del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, tomamos en cuenta el Sistema de Control Interno, con el fin de determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría, para expresar una opinión sobre los Estados Financieros y Presupuestales presentados y no con el propósito de dar seguridad sobre dicho Sistema.

La Administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, es responsable de establecer y mantener el Sistema de Control Interno. Para cumplir con esta responsabilidad, se requiere de estimaciones y juicios de la Administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relacionados con las Políticas y Procedimientos de Control Interno. Los objetivos de un Sistema de Control Interno son: Proporcionar eficacia y eficiencia de las operaciones que se derivan de transacciones válidas y reales; contabilidad de la información financiera, verificando que todas las operaciones deben registrarse en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Salvaguarda de activos (el acceso a los activos será de acuerdo con autorizaciones que emita el Titular, alineados con las Normas aplicables, conciliación periódica entre registros y existencia física). Debido a limitaciones inherentes a cualquier Sistema de Control Interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados. Además, la proyección de cualquier evaluación del sistema a periodos futuros, está sujeta al riesgo de que los procedimientos sean inadecuados, debido a cambios en las condiciones o a que la efectividad del diseño y operación de las Políticas y Procedimientos pueda deteriorarse.

Párrafo de opinión:

En nuestra opinión y como resultado de la evaluación del Control Interno informamos que el personal del ente público cuenta y conoce las políticas y procedimientos establecidos de manera general, donde observamos, que se cuenta con diversos manuales de procedimientos, a los cuales, el personal tiene acceso, lo que nos da muestra de que se tiene un buen control de las operaciones realizadas en el **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**.

El **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** cuenta con una segregación establecida de las funciones de cada una de las personas que interactúan en las diversas actividades del ente público, notamos que se cuenta con el personal requerido y con el perfil idóneo para llevar a cabo dichas funciones, lo cual lleva a disminuir el riesgo de errores y retrasos en la preparación de información.

El personal del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba** conoce y aplica la normatividad en materia de Contabilidad Gubernamental.

Las cifras reflejadas en los registros contables y presupuestales con respecto a la cuenta pública son congruentes debido a los controles establecidos para dicho fin.

El sistema de contabilidad que opera la Tesorería permite proporcionar la información financiera en forma oportuna, veraz y confiable.

Se recomienda que la administración del **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ozumba**, continúe aplicando las políticas y procedimientos establecidos.

**Nombre y Firma del responsable
de los trabajos externos**



C.P.C. José de la Cruz Jardón
Auditor Externo Certificado

INFORME DE HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES RELACIONADOS CON LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2023.

**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE
OZUMBA
INFORME DE HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES RELACIONADOS CON LOS ESTADOS
FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2023**

Nº	Hallazgo	Normatividad Infringida	Recomendación	Fecha compromiso de atención	Responsable de la atención
1	Del análisis realizado a la cuenta contable 1112 Bancos/Tesorería, en las conciliaciones bancarias, se identificó que existen dos cargos del banco no registrados contablemente que cuentan una antigüedad mayor a un año.	<p>Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Artículo 129 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México. Artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículos 93, 95, 98 y 103 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México. Artículos 342, 343, 344, 347, 352 y 353 del Código Financiero del Estado de México y Municipios. Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Capítulo V De las Obligaciones Artículo Décimo primero fracción XVI de los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las entidades Fiscalizables municipales del Estado de México, publicados en el Periódico Oficial "Gaceta de Gobierno" del Estado de México número 9 de fecha 11 de julio de 2013.</p>	Se recomienda realicen los registros contables correspondientes a efecto de reflejar cifras financieras reales.		
2	Derivado de la revisión del Estado de Situación Financiera, se identificó que el ente presenta subcuentas en la cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo con una antigüedad mayor a un año, y que presenta el mismo saldo al inicio y al término del ejercicio 2023.	<p>Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Artículo 129 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México. Artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículos 93, 95, 97, 98 y 103 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México. Políticas de registro, apartados de cancelación de cuentas o saldos irrecuperables, párrafo cuarto del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente. Capítulo V De las Obligaciones Artículo Décimo primero fracción XVI de los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en el Periódico Oficial "Gaceta de Gobierno" del Estado de México número 9 de fecha 11 de julio de 2013.</p>	Llevar a cabo la depuración de la cuenta y en su caso la reclasificación correspondiente aplicando el marco normativo correspondiente.		



Nº	Hallazgo	Normatividad Infringida	Recomendación	Fecha compromiso de atención	Responsable de la atención
3	Las afectaciones realizadas a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores no cuentan en su totalidad con la autorización de la Junta de Gobierno.	Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Artículo 129 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México. Artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículos 93, 95, 98 y 103 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México. Capítulo 6 "Políticas de Registro", inciso 17 del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.	Integrar a las pólizas correspondientes la autorización de la Junta de Gobierno para afectar la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores.		
4	Se realizó análisis a la cuenta contable 1243 Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio, donde se identificó que existe una diferencia entre los bienes muebles registrados en Estados Financieros y lo registrado en el Inventario de Bienes Muebles.	Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Artículo 129 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México. Artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículos 93, 95, 98 y 103 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México. Artículos 342, 343, 344, 347, 352 y 353 del Código Financiero del Estado de México y Municipios. Numeral 121 del Título Segundo de los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en el Periódico Oficial "Gaceta de Gobierno" del Estado de México número 9 de fecha 11 de julio de 2013.	Se recomienda se corrija el importe registrado de los bienes detallados en el Inventario de Bienes Muebles.		

Estado de México a 5 de Julio de 2024

Fecha de elaboración

C. Odilia Revilla Flores
Responsable del Área de Información
Financiera del SMDIF

L.C. Salvador Yescas Eusebio
Tesorero del SMDIF de Ozumba

C.P.C. José de la Cruz Jardón
Auditor Externo Certificado

L.D. Sandy Alibe Martínez Hernández
Titular del Órgano de Control Interno