



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	0.00
Bancos/Tesorería	521,400.48

Ya no hay saldo en efectivo porque se cancelo la creacion del fondo fijo del Tesorero para gastos de acuerdo a los lineamientos minimos de control financiero y el saldo en bancos corresponde al subsidio recibido el ultimo dia habil 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	582,439.97	aumento debido al reconocimiento de 2 pantallas donadas por DIFEM
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,475.60	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	649,174.52	
Vehículos y Equipo de Transporte	1,738,462.39	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	70,228.46	aumento debido al reconocimiento de un horno adquirido para la casa del adulto mayor

Se registro el alta la donacion de DIFEM de 2 pantallas para la casa del Adulto Mayor. Por error se mando al gasto pero se registran en el mes de enero 2022 en el activo fijo. Y en mayo se da de alta la adquisicion de un horno para la casa del adulto mayor.

Se realizo la depreciacion de todos los bienes muebles de acuerdo con la circular numero 2 emitida por el Contador General Gubernamental, autorizado por la junta de gobierno.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

PASIVO

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	518,908.54
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,352.32 saldo del mes de diciembre enterado en enero 2023
	520,260.86

El saldo corresponde a un convenio por los adeudos de issemym de ejercicios anteriores, asi 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 2022.

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,141,435.31	9,395,488.48
Ingresos de Gestión	304,932.50	297,398.50
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	304,932.50	297,398.50
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	9,834,214.39	9,096,058.93
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	9,834,214.39	9,096,058.93
Otros Ingresos y Beneficios	2,288.42	2,031.05
Ingresos Financieros	2,288.42	2,031.05
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	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,141,435.31	9,395,488.48
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	5,900,797.62	4,864,946.25
Materiales y Suministros	828,346.24	784,960.01
Servicios Generales	2,819,262.89	2,392,031.73
	9,548,406.75	8,041,937.99
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayuda Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	103,275.51	88,875.51
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	103,275.51	88,875.51
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 2022.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Interés, 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	392,902.85	360,127.21
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	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,044,585.11	8,490,940.71
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	96,850.20	904,547.77

EN EL MES DE ENERO SE REGISTRO LA DISPONIBILIDAD FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTERIOR PARA LOS GASTOS OPERATIVOS, EL AYUNTAMIENTO PARA PODER TRANSFERIR EL SUBSIDIO AUTORIZADO POR CABILDO SE ESPERA A QUE SEA PUBLICADA LA CONSTANCIA DE PARTICIPACIONES POR LO QUE DEPOSITO EL ULTIMO DIA HABIL 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		2,678,335.93	-283,013.70		2,395,322.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-283,013.70		-283,013.70
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,678,335.93			2,678,335.93
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	2,678,335.93	-283,013.70	0.00	3,522,135.50
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 2022.

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	-254,703.36	379,863.90		125,160.54
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		96,850.20		125,160.54
Resultados de Ejercicios Anteriores	-254,703.36	283,013.70		28,310.34
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	2,423,632.57	96,850.20	0.00 3,647,296.04

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		
Aprovechamientos		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	304,932.50	297,398.50
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,834,214.39	9,096,058.93
Otros Origenes de Operación	2,288.42	2,031.05
TOTAL	10,141,435.31	9,395,488.48
Aplicación		
Servicios Personales	5,900,797.62	4,864,946.25
Materiales y Suministros	828,346.24	784,960.01
Servicios Generales	2,819,262.89	2,392,031.73
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	103,275.51	88,875.51
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
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 2022.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	392,902.85	360,127.21
TOTAL	10,044,585.11	8,490,940.71
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	96,850.20	904,547.77
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	392,902.85	360,127.21
TOTAL	392,902.85	360,127.21
Aplicacion		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	43,047.60	43,047.60
Otras Aplicaciones de Inversion	0.00	6,793.74
TOTAL	43,047.60	49,841.34
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	349,855.25	310,285.87
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	28,310.34	28,310.34
TOTAL	28,310.34	28,310.34
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	70,201.54	60,708.24
TOTAL	70,201.54	60,708.24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-41,891.20	-32,397.90
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	404,814.25	1,182,435.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	116,586.23	116,586.23
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	521,400.48	1,299,021.97

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	10,257,935.31
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	116,500.00
Total de Ingresos Contables	10,141,435.31

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	9,663,182.26
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,500.00
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 2022.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Más Gastos Contables No Presupuestarios

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	392,902.85
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	10,044,585.11

En enero el Sistema Municipal DIF opero 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 el ultimo dia habil del mes por lo que se comprometieron los contratos de los gastos operativos del mes, se realizo el dia de reyes como un evento relevante. En febrero se realizaron eventos con el adulto mayor. En marzo se implemento el programa de despensas y mastografias para personas vulnerables, en abril se festejo el dia del niño asi como se realizo entrega de diferentes apoyos como lente para menores escolares, sillas PCI y PCA, plantillas para pie plano, despensas en mayo y junio se siguio trabajando con los adultos mayores realizando eventos intermunicipales, se contrato despacho para el cumplimiento de la elaboracion del dictamen a Estados Financieros y contestacion de SEVAC e IPOMEX por no contar con personal capacitado para esos temas. Se trabaja con planeacion de acuerdo a los PbRM para el ejercicio del gasto. En julio se entrego apoyo de laminas, despensas por parte de la coordinacion de nutricion, apoyos para eventos de clausuras, estudios de laboratorio por parte de salud, asi como los gastos operativos del Sistema DIF. En agosto se festejo al adulto mayor de todo el municipio de Ozumba, tambien se realizaron gastos por el cambio de instalaciones debido a que las instalaciones del Sistema DIF seran remodeladas como apoyo del Ayuntamiento. En septiembre se registraron los gastos de las fiestas patrias asi como apoyo de despensas al padron de niños maltratados y entrega de apoyos funcionales. En Octubre se realizo apoyos a la comunidad y los gastos operativos del sistema. En noviembre se realizaron apoyos por cooperaciones y ayudas beneficiando a personas vulnerables con recurso economico para la adquisicion de algun aparato funcional, asi mismo se preparo el informe anual de la presidenta. En el mes de diciembre se presento el informe anual de la presidenta, el pago del cumplimiento de obligaciones laborales del ejercicio 2022, el convivio de fin de año como agradecimiento a todo el personal que labora en el Sistema Municipal DIF por su apoyo para dar cumplimiento al Programa Operativo Anual y a los diferentes apoyos otorgados a la comunidad, asi como los gastos operativos.


L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF



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 cesión o comodato.

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 recuperación 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	10,257,935.31
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	10,257,935.31
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	10,257,935.31
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	10,031,926.69
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	127,408.62
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	98,600.00
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	594,753.05
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	483,519.94
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,133.11
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	87,100.00
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	9,663,182.26
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	9,548,406.75
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	103,275.51
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11,500.00




L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO
 PRESIDENTE DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO
 INTEGRAL DE LA FAMILIA DE OZUMBA



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

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 diciembre recaudo \$10,257,935.31 entre los ingresos de gestion y la disponibilidad financiera del ejercicio anterior 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 situacion de riesgo y a las familias vulnerables atencion a las madres adolescentes, adultos mayores niños en situacion 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 Unico de contabilidad Gubernamental y demas normatividad aplicable.

Políticas de Contabilidad Significativa

Se registro la creacion del Fondo Fijo del Tesorero, el cual fue autorizado mediante junta de gobierno, ajustandose a los Lineamientos de Control Financiero.

Reporte Analítico del Activo

	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	4,984,747.77	730,119.11	1,547,309.98	4,167,556.90	-817,190.87
Activo Circulante	1,305,815.71	730,119.11	1,514,534.34	521,400.48	-784,415.23



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Efectivo y Equivalentes	1,299,021.97	730,119.11	1,507,740.60	521,400.48	-777,621.49
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,793.74	0.00	6,793.74	0.00	-6,793.74
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	3,678,932.06	0.00	32,775.64	3,646,156.42	-32,775.64
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	0.00	0.00	3,093,780.94	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,887,265.23	0.00	32,775.64	-1,920,040.87	-32,775.64
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	0.00	2,288.42	2,288.42	2,288.42	2,288.42	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	716,500.00	-295,067.50	421,432.50	421,432.50	421,432.50	0.00
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	7,502,365.00	2,331,849.39	9,834,214.39	9,834,214.39	9,834,214.39	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	8,218,865.00	2,039,070.31	10,257,935.31	10,257,935.31	10,257,935.31	0.00
				Ingresos Excedentes		0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	
		El saldo corresponde al convenio firmado con el ISSEMYM en 2012 por adeudo de administraciones anteriores
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	518,908.54	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,352.32	
TOTAL	520,260.86	

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora


Informacion por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Partes Relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentacion Razonable de la Informacion Contable

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


L.C. SALVADOR PISCAL EUSEBIO SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF INTEGRAL DE LA FAMILIA DE OZUMBA



TESORERÍA