



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Efectivo	34,159.00
Bancos/Tesorería	818,153.58

El saldo en efectivo corresponde a los últimos cobros por los servicios que presta el Sistema Municipal DIF, en la comunidad de Ozumba no se cuenta con instituciones bancarias por lo que los depósitos se realizan en días posteriores, por lo que se deja el registro en caja. Así mismo el saldo corresponde a la creación de los fondos fijos del Director y Tesorero para gastos de acuerdo a los lineamientos mínimos de control financiero.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	5,225.09
--	----------

El saldo corresponde al subsidio al empleo de ejercicios anteriores; la actual administración esta integrando el expediente para conocer su origen y proceder a su depuración. Así como al subsidio de la administración actual el cual se compensa en el mes posterior en la presentación de la declaración del ISR.

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

**INVERSIONES FINANCIERAS**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

Edificios no Habitacionales	2,472,416.35	
Mobiliario y Equipo de Administración	497,147.05	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,239.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	600,554.64	SE REGISTRO LA DONACION DE DIFEM, EQUIPO PARA UBRIS EN ABRIL
Vehículos y Equipo de Transporte	1,738,462.39	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	32,916.10	

Se realizó la depreciación de todos los bienes muebles de acuerdo con la circular número 2 emitida por el Contador General Gubernamental, autorizado por la junta de gobierno.

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	698,796.46
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
	698,796.46

El saldo corresponde a un convenio por los adeudos de issemym de ejercicios anteriores y a las retenciones generadas en el mes de junio y enteradas en el mes de julio.



**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>4,434,102.57</b>	<b>3,194,329.31</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>44,012.83</b>	<b>40,387.83</b>
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	44,012.83	40,387.83
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>4,089,798.53</b>	<b>2,853,823.47</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,089,798.53	2,853,823.47
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>300,291.21</b>	<b>300,118.01</b>
Ingresos Financieros	747.95	574.75
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	299,543.26	299,543.26
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>4,434,102.57</b>	<b>3,194,329.31</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	2,736,752.75	1,975,540.15
Materiales y Suministros	339,862.00	300,009.02
Servicios Generales	593,237.27	423,372.05
	<b>3,669,852.02</b>	<b>2,698,921.22</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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	124,765.99	78,031.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	<b>124,765.99</b>	<b>78,031.00</b>
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	267,312.74	236,098.46
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
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>4,061,930.75</b>	<b>3,013,050.68</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>372,171.82</b>	<b>181,278.63</b>

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 DEPOSITA AL MES SIGUIENTE.

**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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020</b>	<b>1,126,813.27</b>				<b>1,126,813.27</b>
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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020</b>		<b>2,303,132.90</b>	<b>315,003.04</b>		<b>2,618,135.94</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			315,003.04		315,003.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,303,132.90			2,303,132.90
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020</b>	<b>1,126,813.27</b>	<b>2,303,132.90</b>	<b>315,003.04</b>	<b>0.00</b>	<b>3,744,949.21</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021</b>					
Aportaciones	0.00				0.00



**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021</b>	<b>390,936.61</b>	<b>-152,884.41</b>		<b>428,985.39</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		353,031.82		353,031.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	390,936.61	-315,003.04		75,933.57
Revalúos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021</b>	<b>1,126,813.27</b>	<b>2,694,069.51</b>	<b>363,031.82</b>	<b>0.00</b>
				<b>4,173,914.60</b>

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribución de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	44,012.83	40,387.83
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,089,798.53	2,853,823.47
Otros Orígenes de Operación	300,291.21	300,118.01
<b>TOTAL</b>	<b>4,434,102.57</b>	<b>3,194,329.31</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	2,738,752.75	1,975,540.15
Materiales y Suministros	339,662.00	300,009.02
Servicios Generales	593,237.27	423,372.05
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	124,765.99	78,031.00
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 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	286,452.74	255,238.46
<b>TOTAL</b>	<b>4,081,070.75</b>	<b>3,032,190.68</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>353,031.82</b>	<b>162,138.63</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	193,120.83	161,906.55
<b>TOTAL</b>	<b>193,120.83</b>	<b>161,906.55</b>
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	299,543.26	299,543.26
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>299,543.26</b>	<b>299,543.26</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-106,422.43</b>	<b>-137,636.71</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	75,933.57	75,933.57
<b>TOTAL</b>	<b>75,933.57</b>	<b>75,933.57</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	121,966.43	154,322.71
<b>TOTAL</b>	<b>121,966.43</b>	<b>154,322.71</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-46,032.88</b>	<b>-78,389.14</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes</b>	<b>200,576.53</b>	<b>-274,423.33</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes</b>	<b>651,738.05</b>	<b>651,738.05</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes</b>	<b>605,705.15</b>	<b>573,348.91</b>



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**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**

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
INGRESOS PRESUPUESTALES	5,085,838.57
<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
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	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	651736
<b>Total de Ingresos Contables</b>	<b>4,434,102.57</b>

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Total de Egresos Presupuestarios	4,046,728.35
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	
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	
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)	182,110.34
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	70,000.00




SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Más Gastos Contables No Presupuestarios**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	267,312.74
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	
<b>Total de Gastos Contables</b>	<b>4,061,930.75</b>

Existe un ahorro debido a que 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. Por inicio de la veda electoral no se pudo realizar el evento del día del niño y del día de la madre que se tenía presupuestado así como por la contingencia del COVID19, por lo que se refleja un ahorro. Se realizo la adquisicion de laminas de carton para apoyar a la comunidad en temporadas de lluvia así como la adquisicion de cinco sillas para parálisis cerebral infantil y adulta de personitas con discapacidad de la comunidad de Ozumba. Se trabaja con planeacion de acuerdo a los PbrM para el ejercicio del gasto

  
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 publico con personalidad juridica, 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 consesion 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	8,861,086.57
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	3,775,248.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	5,085,838.57
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	8,861,086.57
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	8,416,106.17
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	168,869.40
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	182,111.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	94,000.00
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	4,814,358.22
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	4,676,254.15
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,103.41
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.66
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	94,000.00
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	70,000.00
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	70,000.00
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	3,976,728.35
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	3,669,852.02
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	124,765.99
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	182,110.34
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00





**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**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 junio recaudo \$5,085,838.57 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**

Al inicio del ejercicio 2021 se registro la creación del Fondo Fijo del Director del DIF y del Tesorero, los cuales fueron autorizados mediante junta de gobierno, ajustandose a los Lineamientos de Control Financiero. Al termino del ejercicio se cancelaron los fondos fijos.

**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)
<b>ACTIVO</b>	<b>4,849,481.59</b>	<b>1,197,417.48</b>	<b>974,168.01</b>	<b>4,872,711.06</b>	<b>223,249.47</b>
Activo Circulante	603,073.82	1,197,417.48	942,953.73	657,637.67	254,463.76



**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Efectivo y Equivalentes	597,848.83	1,197,417.48	942,953.73	852,312.58	254,463.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,225.09	0.00	0.00	5,225.09	0.00
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,046,387.67</b>	<b>0.00</b>	<b>31,214.28</b>	<b>4,015,173.39</b>	<b>-31,214.28</b>
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	2,907,319.18	0.00	0.00	2,907,319.18	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,333,347.86	0.00	31,214.28	-1,333,347.86	-31,214.28
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

Fidelcomisos, 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	747.95	747.95	747.95	747.95	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	949,867.00	204,629.09	1,154,396.09	995,292.09	695,202.00	-159,104.00
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	7,395,440.00	310,502.53	7,705,942.53	4,089,708.53	4,089,708.53	-3,616,234.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>8,345,307.00</b>	<b>515,779.57</b>	<b>8,861,086.57</b>	<b>3,844,065.31</b>	<b>6,055,832.87</b>	



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2021.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

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 y al ISR por declarar de junio 2021
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	698,796.46	
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
<b>TOTAL</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>698,796.46</b>	

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

  
L.C. SALVADOR YESCAS EUSEBIO  
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DE TESORERÍA

