



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2024.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Efectivo	8,000.00
Bancos/Tesorería	1,533,546.26

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 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	768,703.49
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,475.60
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,971,776.73
Vehiculos y Equipo de Transporte	1,738,462.39
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	130,600.29

Se realiza la depreciación de todos los bienes muebles de acuerdo con la circular numero 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 Unico de Contabilidad Gubernamental.

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	25,569.06
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,700.66
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	490,487.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
	523,757.10

El saldo corresponde al registro de proveedores pagados al mes siguiente y al convenio por los adeudos de issemym de ejercicios anteriores. La retención del ISR se declaro al mes siguiente.



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2024.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>6,599,378.71</b>	<b>5,383,731.54</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>168,755.50</b>	<b>141,544.50</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	168,755.50	141,544.50
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>6,429,855.09</b>	<b>5,241,728.15</b>
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	6,429,855.09	5,241,728.15
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>768.12</b>	<b>458.89</b>
Ingresos Financieros	768.12	458.89
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
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>6,599,378.71</b>	<b>5,383,731.54</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	3,223,213.11	2,292,104.66
Materiales y Suministros	374,580.46	294,345.56
Servicios Generales	1,732,789.03	1,092,318.21
	<b>5,330,582.60</b>	<b>3,678,768.43</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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	48,434.00	35,814.00
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
	<b>48,434.00</b>	<b>35,814.00</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 2024.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>Interés, 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 Perdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	177,782.84	231,314.10
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
	<b>177,782.84</b>	<b>231,314.10</b>
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>5,556,799.44</b>	<b>3,945,896.53</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>1,042,579.27</b>	<b>1,437,835.01</b>

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
<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>2,460,639.19</b>	<b>1,069,655.94</b>		<b>3,530,295.13</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			1,069,655.94		1,069,655.94
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,460,639.19			2,460,639.19
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>2,460,639.19</b>	<b>1,069,655.94</b>	<b>0.00</b>	<b>4,657,108.40</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2024.

**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>1,069,655.94</b>	<b>-27,076.67</b>		<b>1,042,579.27</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,042,579.27		1,042,579.27
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,069,655.94	-1,069,655.94		0.00
Revaluos		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>3,530,295.13</b>	<b>1,042,579.27</b>	<b>0.00 5,699,687.67</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	168,755.50	141,544.50
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,429,855.09	5,241,728.15
Otros Orígenes de Operación	768.12	458.89
<b>TOTAL</b>	<b>6,599,378.71</b>	<b>5,383,731.54</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	3,223,213.11	2,292,104.66
Materiales y Suministros	374,580.46	294,345.56
Servicios Generales	1,732,789.03	1,092,318.21
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	48,434.00	35,814.00
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 2024.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	177,782.84	231,314.10
<b>TOTAL</b>	<b>5,556,799.44</b>	<b>3,945,896.53</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,042,579.27</b>	<b>1,437,835.01</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	177,782.84	231,314.10
<b>TOTAL</b>	<b>177,782.84</b>	<b>231,314.10</b>
<b>Aplicacion</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversion	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>177,782.84</b>	<b>231,314.10</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	76,439.94	2,127.54
<b>TOTAL</b>	<b>76,439.94</b>	<b>2,127.54</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>76,439.94</b>	<b>2,127.54</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,296,802.05</b>	<b>1,671,276.65</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes</b>	<b>244,744.21</b>	<b>244,744.21</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes</b>	<b>1,541,546.26</b>	<b>1,916,020.86</b>



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2024.

**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	6,834,461.71
<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	235,083.00
<b>Total de Ingresos Contables</b>	<b>6,599,378.71</b>

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

Total de Egresos Presupuestarios	5,468,076.60
<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)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	89,060.00



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2024.

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Más Gastos Contables No Presupuestarios**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	177,782.84
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>5,556,799.44</b>

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 solo recibir un anticipo del subsidio autorizado por el Ayuntamiento para los gastos operativos asi como para el festejo del dia de reyes considerado como un evento relevante. En el mes de febrero se recibio el subsidio para los gastos operativos y para llevar acabo eventos con adulto mayor, dia de la candelaria y del amor y la amistad. En el mes de marzo solo se pagaron los gastos para la operacion del Sistema DIF. En el mes de abril solo se realizaron los gastos operativos por inicio de la veda electoral se suspendieron los eventos masivos hacia la comunidad. En mayo solo se realizaron los gastos operativos por la veda electoral. En el mes de junio despues de las elecciones se retoman las actividades realizando eventos y apoyos hacia la comunidad, se registraron los gastos operativos del mes, se entregaron despensas a grupos vulnerables a traves de la coordinacion de nutricion y juridico, se realizo un intermunicipal para los adultos mayores invitando al municipio de chalco, se realizo el dictamen a los estados financieros del ejercicio 2023.

  
**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 CONCESION Y ENCOMODATO:**

El sistema no tiene registro de alguna concesion 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 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.

<b>8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>11,836,508.44</b>
<b>8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>	<b>5,002,046.73</b>
<b>8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>	<b>6,834,461.71</b>
<b>8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>11,836,508.44</b>
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	11,573,074.44
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	148,434.00
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	0.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	115,000.00
<b>8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>6,368,431.84</b>
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	6,153,431.84
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	100,000.00
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	115,000.00
<b>8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>89,060.00</b>
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	89,060.00
<b>8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>7,700.66</b>
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	7,700.66
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
<b>8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>5,371,315.94</b>
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	5,322,881.94
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	48,434.00
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	0.00

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





SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024.

**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 politicas 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 \$6,834,461.71 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 situacion de riesgo y a las familias vulnerables atencion a las madres adolescentes, adultos mayores niños en situacion de calle, entre otros.

**Bases de Preparacion 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. Por cierre de ejercicio se cancela dicho fondo asi mismo se reintegran los pendientes registrados en deudores diversos.

**Reporte Analitico 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	6,544,388.11	1,307,991.10	1,628,934.44	6,223,444.77	-320,943.34
Activo Circulante	1,916,020.86	1,217,335.54	1,591,810.14	#####	-374,474.60



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Efectivo y Equivalentes	1,916,020.86	1,217,335.54	1,591,810.14	#####	-374,474.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	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>4,628,367.25</b>	<b>90,655.56</b>	<b>37,124.30</b>	<b>4,681,898.51</b>	<b>53,531.26</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	4,663,018.50	0.00	0.00	4,663,018.50	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,507,067.60	90,655.56	37,124.30	-2,453,536.34	53,531.26
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	2,000.00	0.00	2,000.00	768.12	768.12	-1,231.88
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	526,585.00	0.00	526,585.00	403,838.50	403,838.50	-122,746.50
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	10,300,509.00	1,007,414.44	11,307,923.44	6,429,855.09	6,429,855.09	-4,878,068.35
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>10,829,094.00</b>	<b>1,007,414.44</b>	<b>11,836,508.44</b>	<b>6,834,461.71</b>	<b>6,834,461.71</b>	
				Ingresos Excedentes		<b>0.00</b>



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	25,569.06	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,700.66	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	490,487.38	El saldo corresponde al convenio firmado con el ISSEMYM en 2012 por adeudo de administraciones anteriores
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	
<b>TOTAL</b>	<b>523,757.10</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"

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