



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	71,371.00
Bancos/Tesorería	1,080,075.77

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 del fondo fijo 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 está 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	399,192.47
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,239.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	301,011.38
Vehículos y Equipo de Transporte	1,576,211.39
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

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,339.66
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	709,924.71
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00

El saldo corresponde a un convenio por los adeudos de issemym de ejercicios anteriores y a las retenciones generadas en el mes de septiembre y enteradas en el mes de octubre, así como a la provisión de proveedores.



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,938,517.35	5,241,095.92
Ingresos de Gestión	409,086.00	405,026.00
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	309,600.00	309,600.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	99,486.00	95,426.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	5,528,330.85	4,835,288.85
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	5,528,330.85	4,835,288.85
Otros Ingresos y Beneficios	1,100.70	781.07
Ingresos Financieros	1,100.70	781.07
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	5,938,517.35	5,241,095.92
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	3,519,164.69	3,130,525.41
Materiales y Suministros	717,567.55	681,784.35
Servicios Generales	713,663.59	689,189.49
	4,950,395.83	4,501,499.25
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	152,831.01	78,522.00
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
	152,831.01	78,522.00
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

	0.00	0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	194,514.48	172,901.76
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,297,741.32	4,752,923.01
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	640,776.03	488,172.91

EN EL MES DE ENERO EL SISTEMA MUNICIPAL DIF RECIBIO UN MENOR SUBSIDIO PARA SU OPERACIÓN, SE REGISTRO LA DISPONIBILIDAD FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTERIOR PARA LOS GASTOS OPERATIVOS, POR EL INICIO DEL COVID-19 SE DEJARON DE REALIZAR ACCIONES POR LO QUE SE REGISTRA UN AHORRO. SE HA RECIBIDO MAS SUBSIDIO DEL ESPERADO, EL CUAL SE CALCULA SOBRE LA CONSTANCIA DE PARTICIPACIONES DE ACUERDO A LA AUTORIZACION ESTABLECIDA EN ACTA DE CABILDO. ASI MISMO SE RECIBIO LA DONACION EN ESPECIE DE CUBREBOCAS PARA COMBATIR LA PANDEMIA.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	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 2019		1,004,749.63	1,310,315.67		2,315,065.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			1,310,315.67		1,310,315.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,004,749.63			1,004,749.63
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 2019				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 2019	1,126,813.27	1,004,749.63	1,310,315.67	0.00	3,441,878.57
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020	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 2020		1,298,383.27	-669,539.84		628,843.63
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			640,776.03		640,776.03
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,298,383.27	-1,310,315.67		-11,932.40
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 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	2,303,132.90	640,776.03	0.00	4,070,722.20



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	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	309,600.00	309,600.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	99,486.00	95,426.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,528,330.85	4,835,288.85
Otros Orígenes de Operación	1,100.70	781.07
TOTAL	5,938,517.35	5,241,095.92
Aplicación		
Servicios Personales	3,519,164.69	3,130,525.41
Materiales y Suministros	717,587.55	881,784.35
Servicios Generales	713,663.59	689,189.49
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	152,831.01	78,522.00
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	194,514.48	172,901.76
TOTAL	5,297,741.32	4,752,923.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	640,776.03	488,172.91
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	194,514.48	172,901.76
TOTAL	194,514.48	172,901.76
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	631.32	631.32
TOTAL	631.32	631.32
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	193,883.16	172,270.44
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	158,297.02	20,677.39
TOTAL	158,297.02	20,677.39
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-158,297.02	-20,677.39
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	676,362.17	639,765.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	475,084.60	475,084.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	1,151,446.77	1,114,850.56

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

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL INGRESO

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	697,421.43
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	697,421.43

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS PRESUPUESTALES	523,205.59
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	21,612.72
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	544,818.31



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020.

A) NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL RESULTADO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	6,360,517.35
GASTOS PRESUPUESTALES	5,252,345.84
IGUAL	
Superavit o Deficit Presupuestal	1,108,171.51
MAS	
Partidas que se suman en la conciliacion de Ingresos	0.00
Partidas que se restan en la conciliacion de Gastos	149,119.00
MENOS	
Partidas que se restan en la conciliacion de Ingresos	422,000.00
Partidas que se suman en la conciliacion de Gastos	194,514.48
IGUAL A	
Ahorro / Desahorro de la Gestion	640,776.03

Existe un ahorro debido a que por inicios de la cuarentena del COVID-19 se dejaron de realizar gastos operativos administrativos. Así mismo el subsidio recibido por parte del Ayuntamiento fue mayor a lo esperado, tambien se recibio la donacion en especie de cubrebocas para enfrentar la contingencia.

[Handwritten signature]

C. JOVITA EDITH CASTILLO ENRIQUEZ
 PRESIDENTA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF



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



LIC. FRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA
 DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF