



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo	8,000.00
Bancos/Tesorería	1,191,276.76

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 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

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	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	465,186.52
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,234.53
	471,421.05

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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,533,293.79	8,718,525.89
Ingresos de Gestión	191,035.00	166,421.00
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	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	191,035.00	166,421.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	8,951,223.30	7,191,002.94
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	8,951,223.30	7,191,002.94
Otros Ingresos y Beneficios	1,391,035.49	1,361,101.95
Ingresos Financieros	1,379.38	1,111.35
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	1,359,990.60
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,533,293.79	8,718,525.89
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	4,151,593.15	3,720,229.01
Materiales y Suministros	717,171.43	559,731.09
Servicios Generales	3,109,310.30	2,692,010.91
	7,978,074.88	6,971,971.01
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	72,650.00	61,092.00
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
	72,650.00	61,092.00
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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.

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	313,844.52	269,015.27
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	8,526,498.08	7,464,006.96
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	2,006,795.71	1,254,518.93

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 30 DE SEPTIEMBRE 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	72,163.62	1,909,945.51		1,982,109.13
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		2,006,795.71		2,006,795.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	72,163.62	-96,850.20		-24,686.58
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
Resultado por Posición Monetaria				0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	1,126,813.27	2,495,796.19	2,006,795.71	0.00
				5,629,405.17

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	191,035.00	166,421.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	8,951,223.30	7,191,002.94
Otros Origenes de Operación	1,391,035.49	1,361,101.95
TOTAL	10,533,293.79	8,718,525.89
Aplicación		
Servicios Personales	4,151,593.15	3,720,229.01
Materiales y Suministros	717,171.43	559,731.09
Servicios Generales	3,109,310.30	2,692,010.91
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales	72,650.00	61,092.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		



SMDIF OZUMBA, 3016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	475,773.20	429,602.62
TOTAL	8,526,498.08	7,462,665.63
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,006,795.71	1,255,860.26
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversion	313,844.52	267,673.94
TOTAL	313,844.52	267,673.94
Aplicacion		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,569,237.56	1,569,237.56
Otras Aplicaciones de Inversion	0.00	0.00
TOTAL	1,569,237.56	1,569,237.56
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,255,393.04	-1,301,563.62
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
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	73,526.39	49,015.30
TOTAL	73,526.39	49,015.30
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-73,526.39	-49,015.30
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	677,876.28	-94,718.66
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	521,400.48	521,400.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	1,199,276.76	426,681.82

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	11,054,693.79
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	10,533,293.79

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	9,787,893.40
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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Más Gastos Contables No Presupuestarios

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	313,844.52
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	8,526,498.08

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 enla 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 papanicolao, 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 reyna de fiestas patrias del adulto mayor, se apoyo con la comida de la verbena popular del grito de independendia, 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.


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



TESORERÍA

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 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	13,500,236.05
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	2,445,542.26
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	11,054,693.79
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	13,500,236.05
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	11,661,333.25
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	3,712,342.65
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	3,683,259.09
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,350.00
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	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	9,787,893.40
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	7,978,074.16
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	72,650.00
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	1,737,169.24


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


 2022 - 2024
 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO
 INTEGRAL DE LA FAMILIA DE OZUMBA

TESORERÍA



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 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 septiembre recauda \$11,054693.79 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.

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	3,957,181.06	2,762,001.84	1,344,781.04	5,374,401.86	#####
Activo Circulante	395,568.70	1,332,406.24	1,301,293.12	426,681.82	31,113.12



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Efectivo y Equivalentes	395,568.70	1,332,406.24	1,301,293.12	426,681.82	31,113.12
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
Activo No Circulante	3,561,612.36	1,429,595.60	43,487.92	4,947,720.04	#####
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	3,233,422.90	1,429,595.60	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	-2,144,226.89	0.00	43,487.92	-2,187,714.81	#####
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	0.00	1,800.00	1,379.38	1,379.38	-420.62
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	1,389,656.11	2,271,056.11	2,102,091.11	2,102,091.11	-168,965.00
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	8,951,223.30	8,951,223.30	-2,276,156.64
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10,717,414.00	2,782,822.05	13,500,236.05	11,054,693.79	11,054,693.79	
				Ingresos Excedentes		0.00



SMDIF OZUMBA, 3016.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023.

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
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	465,186.52
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,234.53
TOTAL	471,421.05

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

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"



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

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