



SMDIF OZUMBA, 3016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
ERIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

**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 establecidos por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran validados por las autoridades municipales 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 municipio

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 \$9,000,401.74 entre los ingresos de gestion el subsidio y la donacion de un terreno

**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 los Lineamientos establecidos 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 2019 se registro la creacion del Fondo Fijo de la Presidenta del DIF y del Tesorero, los cuales fueron autorizados mediante junta de gobierno, ajustandose a los Lineamientos de Control Financiero. Por termino de ejercicio fiscal se cancelaron los fondos fijos.





**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

Reporte Analítico del Activo

**Estado Analítico del Activo**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CONCEPTO (3)	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final (7) 4=(1+2-3)	Variación del Periodo 4-1
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>17,028.00</b>	<b>7,811,465.11</b>	<b>7,148,811.74</b>	<b>479,678.37</b>	<b>462,653.37</b>
Efectivo y Equivalentes	18,866.51	7,604,062.51	7,145,844.42	475,084.60	458,218.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	158.49	7,402.60	2,967.32	4,593.77	4,435.28
Derechos a Recibir Bienes o 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 Pérdidas 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>2,907,861.83</b>	<b>1,501,468.86</b>	<b>577,487.50</b>	<b>3,831,831.19</b>	<b>923,979.38</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	1,108,201.35	1,364,215.00	0.00	2,472,416.35	1,364,215.00
Bienes Muebles	2,210,318.48	137,251.86	0.00	2,347,570.34	137,251.86
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-410,668.00	0.00	577,487.50	-988,155.50	-577,487.50
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
<b>Total del Activo</b>	<b>2,924,876.83</b>	<b>9,112,931.97</b>	<b>7,726,299.24</b>	<b>4,311,509.56</b>	<b>1,386,632.73</b>

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					
	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





**SMDIF OZUMBA, 3016.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

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	0.00	0.00	1,364,215.00	1,364,215.00	1,364,215.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros	1,291,794.00	0.00	1,291,794.00	433,188.00	433,188.00	-858,606.00
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	6,100,000.00	548,650.00	6,648,650.00	7,202,998.74	7,202,998.74	554,348.74
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>7,391,784.00</b>	<b>548,650.00</b>	<b>7,940,434.00</b>	<b>9,000,401.74</b>	<b>9,000,401.74</b>	
				Ingresos Excedentes		1,918,663.74

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2.00	
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.34	
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	869,629.33	El saldo corresponde al convenio firmado con el ISSEMYM en 2012 por adeudo de administraciones anteriores y al ISR por declarar de diciembre 2019
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>869,630.99</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".

**C. JOVITA EDITH CASTILLO ENRIQUETA**  
 PRESIDENTA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

**LIC. IRAN FRANCISCO ROCHA MENDOZA**  
 DIRECTOR DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

**L.C. SALVADOR RESCAS EUSEBIO**  
 TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

