



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1111 EFECTIVO

Se refleja un saldo negativo de \$ 210.00, el cual sera revisado y analizado para su corrección contable.

1112 Bancos/Tesorería

El saldo final acumulado en las BANCOS corresponde a las cuantas bancarias de BANORTE al 30 de JUNIO de 2021, como sigue: CUENTA 1031762059 con saldo de \$ 51,540.03 (Cincuenta y un mil quinientos cuarenta pesos 03/100 M.N.) CUENTA 1031762040 con saldo de \$ 1,874,334.10 (Un millón ochocientos setenta y cuatro mil trescientos setenta y cuatro pesos 10/100 M.N.) y la CUENTA 1046260326 con saldo de \$ 11,449.11 (Once mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 11/100 M.N.), que muestra la solvencia financiera para cubrir las necesidades de operatividad del Organismo Descentralizado DIF Municipal de Otzolotepec.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

En el rubro de deudores diversos se tiene un saldo al 31 de JUNIO de 2021 de \$ 30,219.42, como sigue: Manuel Arumir Mejía \$7,300.00 que corresponde al deposito por la renta de un local utilizado como bodega; Edihit Sevilla Alavarado por \$19,999.96 que corresponde al manejo del fondo revolvente y de Subsidio al empleo \$ 30,32.21.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin Notas a este rubro

Almacenes

El importe reflejado por \$ 138,064.02, corresponde a meses anteriores el cual sera revisado y analizado para su depuración.

Inversiones Financieras

Sin Notas a este rubro

Bienes Inmuebles

El monto por \$522,815.40 (Quinientos veintidos mil ochocientos quince pesos 40/100 m.n.) comprende las cantidades de edificios no habitacionales, correspondientes a : CASA DEL ADULTO JUNIOR por \$ 87,179.20; Oficinas del DIF MUNICIPAL por \$ 200,000.00; ESCUELA DE SANTA MARIA TETITLA por \$ 47,239.20; ESCUELA EN LOS SAUCES VILLA CUAUHTEMOC por \$ 59,49.00 y ESCUELA EN SAN MATEO MOZOQUILPAN por \$ 128,908.00.

Bienes Muebles

Se tiene reflejado un monto en BIENES MUEBLES por \$2,072,515.89 (Dos millones setenta y dos mil quinientos quince pesos 89/100 m.n.) correspondiente a: Mobiliario y Equipo de Administración por \$474,627.61; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por \$77,312.00; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio por \$52,166.50; Vehículos y Equipo de Transporte por \$1,337,900.00; Maquinaria, otros Equipos y Herramientas por \$ 115,573.78 y Otros Bienes Muebles por \$14,936.00.

Estimaciones y Deterioros

El saldo acumulado de -\$ 1,088,841.76, representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante un periodo, su fin es de índole informativo. El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros. La depreciación se calcula, a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando los porcentajes que señala el apartado de DEPRECIACION contenidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigésima edición) 2021.

Otros Activos

Sin Notas a este rubro

Pasivo

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Sin Notas a este rubro

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo acumulado de \$ 27,064.82 corresponde a un adeudo a favor de LUZ y FUERZA DEL CENTRO de ejercicios fiscales anteriores, el cual sera revisado y analizado para su depuración.

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO

Se tiene un saldo acumulado por \$ 105,271.45 correspondiente a: Retenciones de ISSEMYM por \$ 35,630.34; Retenciones de ISR por -\$ 11,195.57; Cuotas Sindicales por \$ 11,134.96; Pensión Alimenticia por \$ 65,515.90 y Descuentos por Ausencias por \$ 4,185.82, los anteriores conceptos serán revisados y analizados para determinar sus saldos reales.

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

En el mes de JUNIO de 2021, se refleja un saldo acumulado por concepto de Ingresos derivados por la Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales por \$ 432,125.16 principalmente por Servicios Médicos, Desayunos Escolares, Servicios Jurídicos, Servicios Psicológicos y Rendimientos Financieros de las cuentas bancarias. Así como también se refleja un saldo acumulado en Subsidios y Subvenciones por \$ 5,395,800.51 por concepto de las Participaciones del Ayuntamiento para Gastos de Operación del Sistema Descentralizado Municipal DIF de Otzolotepec.

Gastos y Otras Pérdidas

Durante el mes de JUNIO de 2021 se erogaron Gastos de Funcionamiento por un monto de \$ 692,587.74 resultando un saldo acumulado de \$ 4,102,467.32 principalmente en Servicios Personales por pago de nómina del personal que labora en el Sistema Municipal DIF de Otzolotepec, en Materiales y Suministros, en Servicios Generales como el pago de energía eléctrica, telefono y renta de bodega; Ayudas Sociales por apoyos a la población vulnerable del Municipio.

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

En el mes de JUNIO de 2021, se refleja un resultado del ejercicio por AHORRO con el importe de \$ 1,592,984.79 más el monto acumulado anterior de resultado del ejercicio por AHORRO de \$ 2,586,552.37, deriva en un saldo acumulado en el presente mes por \$ 4,179,537.16.

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Considerando el Origen de los Ingresos, tanto Ingresos Propios como Ingresos por Subsidios por \$ 5,827,925.67 y su Aplicación en Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Subsidios y Ayudas por \$ 4,234,940.88 más el monto de Activiades de Inversión por \$ 64,952.44, más el monto de Actividades de Financiamiento por -\$ 8,602.86, se tiene un efectivo disponible por \$ 1,649,334.37; más el disponible de ejercicios anteriores por \$ 287,778.89, resulta un efectivo disponible acumulado de \$ 1,937,113.26.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Sin Notas a este rubro



TESORERO DEL DIF MUNICIPAL
M. en H.P. ALFONSO GOROSTIETA ROJAS



Dif
Otzolotepec
TESORERÍA