



SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOITEPEC 3040
2.1 Notas de Desglose
Período del 01 al 30 de septiembre 2023



| I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA | | MES ANTERIOR | MES ACTUAL | VARIACION |
|--|---|------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| ACTIVO | CUENTA | 12,399,320.28 | 12,932,457.61 | 533,137.33 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | | | | |
| | 1112 BANCOS | 7,774,208.47 | 8,236,904.37 | 462,695.90 |
| | 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 1123 DEUDORES DIVERSOS | 27,375.20 | 27,375.20 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR | | | | |
| BIENES DISPONIBLES PARE SU TRANSFORMACION O CONSUMO | | | | |
| INVERSIONES FINANCIERAS | | | | |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 6,450,503.63 | 6,613,613.10 | 163,109.47 |
| | 1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION | 721,988.18 | 751,349.65 | 29,361.47 |
| | 1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 15,098.99 | 15,098.99 | 0.00 |
| | 1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO | 648,445.00 | 648,445.00 | 0.00 |
| | 1244 VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE | 4,399,217.70 | 4,532,965.70 | 133,748.00 |
| | 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 657,955.76 | 657,955.76 | 0.00 |
| | 1249 OTROS BIENES MUEBLES | 7,798.00 | 7,798.00 | 0.00 |
| | 1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | -1,852,767.02 | -1,945,435.06 | -92,668.04 |
| ESTIMACION Y DETERIOROS | | | | |
| OTROS ACTIVOS | | | | |
| PASIVO | 2100 PASIVO CIRCULANTE | 103,241.08 | 98,740.88 | -4,500.20 |
| | 2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,893.37 | 0.00 | -1,893.37 |
| | 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTO | 99,525.61 | 96,918.78 | -2,606.83 |
| | 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,822.10 | 1,822.10 | 0.00 |
| II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | | | | ACUMULADO |
| INGRESOS DE GESTION | | 12,093,071.17 | 13,669,308.17 | 25,762,379.34 |
| | 4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios | 537,569.00 | 665,729.00 | 1,203,298.00 |
| | 4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones | 11,543,306.96 | 12,989,620.77 | 24,532,927.73 |
| | 4151-1-2-1 Otros Productos (Intereses Ganados) | 12195.21 | 13,958.40 | 28,153.61 |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | 8,341,960.83 | 9,287,892.26 | 17,629,853.09 |
| | 3000 SERVICIOS PERSONALES | 6,241,547.62 | 6,949,452.97 | 13,191,000.59 |
| | 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 635,169.50 | 680,502.24 | 1,315,671.74 |
| | 3000 SERVICIOS GENERALES | 1,435,022.43 | 1,627,326.77 | 3,062,349.20 |
| | 4000 TRANSFERENCIAS | 30,221.28 | 30,610.28 | 60,831.56 |
| | DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES | 367,470.97 | 461,881.73 | 1,380.00 |
| | | <u>8,709,431.80</u> | <u>9,749,773.99</u> | <u>18,091,734.82</u> |
| III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA | | | | |
| | CONCEPTO | EJERCICIOS ANTERIORES | GENERADO DEL EJERCICIO | |
| | 3111 APORTACIONES | | 0.00 | 595,930.29 |
| | 3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 5,148,700.56 | 4,412,741.01 | 9,561,441.57 |
| | 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 4,457,937.51 | -532,542.97 | 3,925,394.54 |
| | SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 9,606,638.07 | 3,880,198.04 | 14,082,766.40 |

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| | MES ACTUAL | MES ANTERIOR |
|--|---------------------|---------------------|
| INGRESOS | 13,869,308.17 | 12,093,071.17 |
| EGRESOS | 3,880,198.04 | 3,344,303.23 |
| | <u>9,789,110.13</u> | <u>8,748,767.94</u> |
| INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE: | 2,770,418.32 | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES | 5,466,486.05 | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES | 8,236,904.37 | |

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

| CONCEPTO | IMPORTE | TOTAL |
|---|------------|--------------|
| INGRESOS PRESUPUESTARIOS | | 1,576,237.00 |
| MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 | |
| MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 | |
| INGRESOS CONTABLES | | 1,576,237.00 |
| TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS | | 1,109,040.90 |
| MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 163,109.47 | |
| MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 94,410.76 | |
| TOTAL DE GASTO CONTABLE | | 1,040,342.19 |

M. en HR. ALFONSO GOROSIETA ROMAS
DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC



M. en HR. CRISTINA GARCIA COXES
TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOITEPEC 3040
2.2 Notas de Memoria
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2023



CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores
Emision de obligaciones
Avales y Garantías
Juicios
Contratos para Inversion Mediante Proyectos para prestacion de Servicios y Similares
Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias

Cuenta de ingresos

| | | | |
|---|--|---------------|----------------------|
| 8110 Cuenta de ingresos estimada | | | 25,328,789.53 |
| 8120 ley de ingresos por ejecutar | | 18,603,781.52 | |
| 8150 Ley de ingresos por recaudar | | 6,725,008.01 | |

Cuenta de egresos

Presupuesto Aprobado

| | | | |
|--|------|---------------|----------------------|
| 8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento | 1000 | 14,000,000.00 | 25,328,789.53 |
| | 2000 | 2,600,000.00 | |
| | 3000 | 6,400,000.00 | |
| 8212 Presupuesto de egresos aprobado de Transferencias y Asignaciones | 4000 | 200,000.00 | |
| 8214 Presupuesto de egresos aprobado de intereses, comisiones y otros fast | 9000 | 0.00 | |
| 8216 Presupuesto de egresos aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles | 5000 | 2,128,789.53 | |

Presupuesto por Ejercer

| | |
|--------------------------|---------------|
| SERVICIOS PERSONALES | 13,292,094.65 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,554,667.26 |
| SERVICIOS GENERALES | 6,207,695.66 |
| TRANSFERENCIAS | 199,611.00 |
| MUEBLES E INMUEBLES | 1,965,680.06 |
| DEUDA PUBLICA. | 0.00 |

24,219,748.63

Presupuesto Pagado

| | |
|--------------------------|------------|
| SERVICIOS PERSONALES | 707,905.35 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 45,332.74 |
| SERVICIOS GENERALES | 192,304.34 |
| TRANSFERENCIAS | 389.00 |
| MUEBLES E INMUEBLES | 163,109.47 |
| DEUDA PUBLICA. | 0.00 |

1,109,040.90

Presupuesto Devengado

M. en H.P. ALFONSO GOROSIETA ROJAS

DIRECTOR SMDIF OTZOLOITEPEC



M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES

TESORERA SMDIF OTZOLOITEPEC





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC 3040
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 al 30 de septiembre 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

La información contable y presupuestal que se genera durante el mes, sirve para la revisión y análisis del comportamiento de las finanzas públicas del Sistema Municipal DIF o Otzoloitepec, en el monitoreo de los ingresos recaudados y de los ingresos por subsidios otorgados el control y ejercicio del gasto considerando los requisitos administrativos, fiscales y contables que señalan las disposiciones establecidas por las dependencias gubernamentales.

Panorama Económico y Financiero(4)

La misión y visión de la administración actual esta direccionada en la optimización de recursos económicos para poder lograr el buen funcionamiento de los programas del DIF Municipal, de coadyuvar en el logro de las metas establecidas por cada programa es importante mencionar que los recursos con los que cuenta el DIF Municipal son limitados, derivado de la gran dependencia que se tiene de la participación otorgada por el Ayuntamiento del Municipio de Otzoloitepec

Autorización e Historia (5)

Sistema Municipal para el Desarrollo integral para la Familia de Otzoloitepec fue dado de alta ante la SHCP el día 24 de Junio de 1994.

Organización y Objeto Social (6)

El principal Objeto del DIF Municipal es la Asistencia Social a la Población Vulnerable del Municipio de Otzoloitepec.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Los Estados Financieros son elaborados y emitidos de conformidad con los postulados y disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el 2023 y del Sistema de Contabilidad así como las disposiciones que señala el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Las políticas de Contabilidad implementadas por el DIF Municipal son las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (9)

Sin Notas a este rubro

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Sin Notas a este rubro

Reporte de la Recaudación (11)

Los ingresos propios se derivan de la prestación de servicios a la población vulnerable del Municipio y los cuales se presentan en forma variable y recurrente.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

No se tienen conceptos por DEUDA existen pasivos por pagar a corto plazo derivados de gastos erogados y que se cubren a principios del mes siguiente como lo son los enteros y pagos de cuotas y aportaciones al ISSEMYM y las retenciones de ISR por enterar y pagar al SAT

Calificaciones Otorgadas (13)

Sin Notas a este rubro

Proceso de Mejora (14)

Sin Notas a este rubro

Información por Segmentos (15)

Sin Notas a este rubro

Eventos Posteriores al Cierre (16)

Sin Notas a este rubro

Partes Relacionadas (17)

Sin Notas a este rubro

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

Sin Notas a este rubro

M. en H.P. ALFONSO GOROSTIETA ROJAS

DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC



M. en H.P. CRISTINA GARCÍA CORTES

2022 TESOGERA SMDIF OTZOLOTEPEC

