



SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOITEPEC 3040
2.1 Notas de Desglose
Periodo del 01 de mayo al 31 de mayo 2023



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
ACTIVO	CUENTA	10,848,113.89	11,125,981.07	277,867.18
EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
	1112 BANCOS	7,004,850.96	7,269,958.14	265,107.18
	1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
	1123 DEUDORES DIVERSOS	27,375.16	27,375.16	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	5,861,744.91	5,874,504.91	12,760.00
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	847,968.61	860,728.61	12,760.00
	1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	89,983.99	89,983.99	0.00
	1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	652,686.49	652,686.49	0.00
	1244 VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	3,524,317.70	3,524,317.70	0.00
	1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	731,852.12	731,852.12	0.00
	1249 OTROS BIENES MUEBLES	14,936.00	14,936.00	0.00
	1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,045,857.14	-2,045,857.14	0.00
ESTIMACION Y DETERIOROS				
OTROS ACTIVOS				
PASIVO	2100 PASIVO CIRCULANTE	168,310.25	167,130.70	-1,179.55
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTO	166,538.15	165,308.60	-1,229.55
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,772.10	1,822.10	50.00
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES				ACUMULADO
INGRESOS DE GESTION		5,848,205.89	7,330,197.34	13,178,403.23
	4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios	218,646.00	273,931.00	492,577.00
	4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones	5,624,358.10	7,049,514.09	12,673,872.19
	4151-1-2-1 Otros Productos (Intereses Ganados)	5201.79	6,752.25	11,954.04
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		3,858,863.96	5,019,044.54	8,877,908.50
	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
	1000 SERVICIOS PERSONALES	3,016,790.77	4,029,414.63	7,046,205.40
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	241,903.89	306,020.97	547,924.86
	3000 SERVICIOS GENERALES	583,169.29	680,089.43	1,243,258.72
	4000 TRANSFERENCIAS	17,000.01	23,519.51	40,519.52
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	180,583.41	227,122.87	1,380.00
		4,039,447.37	5,246,167.41	9,105,031.37
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	2,054,811.13	9,561,441.57
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,412,754.01	-4,412,741.01	2,054,824.13
	SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	9,561,454.57	2,054,811.13	12,212,195.99

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	7,330,197.34	5,848,205.89
EGRESOS	5,275,386.21	4,046,683.17
	<u>2,054,811.13</u>	<u>1,801,522.72</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE:	1,810,306.61	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	5,466,486.05	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	7,276,792.66	

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

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,481,991.45
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		1,481,991.45
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,232,371.39
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	12,760.00	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	20,781.14	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		1,244,022.18

M. en H.P. ALFONSO GOROSTETA ROJAS

DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC



M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES

TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC 3040
2.2 Notas de Memoria
Periodo del 01 de mayo al 31 de mayo 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	12,987,376.14
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,515,101.78
SERVICIOS GENERALES	6,306,413.19
TRANSFERENCIAS	193,480.50
MUEBLES E INMUEBLES	2,094,046.53
DEUDA PUBLICA.	0.00

24,096,418.14

Presupuesto Pagado

SERVICIOS PERSONALES	1,012,623.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	84,898.22
SERVICIOS GENERALES	93,586.81
TRANSFERENCIAS	6,519.50
MUEBLES E INMUEBLES	34,743.00
DEUDA PUBLICA.	0.00

1,232,371.39

Presupuesto Devengado

M. en H.P. ALFONSO GOROSTIETA ROJAS

M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES

DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC

TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC 3040
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 de mayo al 31 de mayo 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 Otzolutepec, 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 Otzolutepec

Autorización e Historia (5)

Sistema Municipal para el Desarrollo integral para la Familia de Otzolutepec 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 Otzolutepec.

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 GARCIA CORTES

TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC

