



SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOITEPEC 3040  
2.1 Notas de Desglose  
Periodo del 01 de junio al 30 de junio 2023



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
<b>ACTIVO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>11,125,981.07</b>	<b>12,010,591.58</b>	<b>884,610.51</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>				
	1112 BANCOS	7,289,958.14	8,206,386.95	936,428.81
	1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
	1123 DEUDORES DIVERSOS	27,375.16	27,375.20	0.04
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>				
<b>BIENES DISPONIBLES PARE SU TRANSORMACION O CONSUMO</b>				
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>				
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTENGIBLES</b>	<b>1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTENGIBLES</b>	<b>5,874,504.91</b>	<b>5,537,562.43</b>	<b>-336,942.48</b>
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	860,728.81	683,946.98	-176,781.83
	1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	89,983.99	15,098.99	-74,885.00
	1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	652,686.49	648,445.00	-4,241.49
	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	657,955.76	-73,896.36
	1249 OTROS BIENES MUEBLES	14,936.00	7,798.00	-7,138.00
	1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,045,867.14	-1,760,733.00	285,124.14
<b>ESTIMACION Y DETERIORS</b>				
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
<b>PASIVO</b>	<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>167,130.70</b>	<b>127,714.40</b>	<b>-39,416.30</b>
	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	165,308.60	125,892.30	-39,416.30
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,822.10	1,822.10	0.00
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>				<b>ACUMULADO</b>
<b>INGRESOS DE GESTION</b>		<b>7,330,197.34</b>	<b>9,253,001.79</b>	<b>16,583,199.13</b>
	4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios	273,931.00	349,241.00	623,172.00
	4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones	7,049,514.09	8,895,382.17	15,944,896.26
	4151 1 2 1 Otros Productos (Intereses Ganados)	6752.25	8,378.62	15,130.87
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>5,019,044.54</b>	<b>5,963,213.28</b>	<b>10,982,257.82</b>
	1000 SERVICIOS PERSONALES	4,029,414.63	4,694,137.89	8,723,552.52
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	306,020.97	409,110.75	715,131.72
	3000 SERVICIOS GENERALES	660,089.43	833,463.36	1,493,552.79
	4000 TRANSFERENCIAS	23,519.51	26,501.28	50,020.79
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	227,122.87	273,694.23	1,380.00
		<u>5,246,167.41</u>	<u>6,236,907.51</u>	<u>11,255,952.05</u>
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA</b>		<b>EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>GENERADO DEL EJERCICIO</b>	
	3111 APORTACIONES		0.00	595,930.29
	3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	5,148,700.56	2,980,757.14	9,561,441.57
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,412,754.01	-4,412,741.01	2,980,770.14
	<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>9,561,454.57</b>	<b>2,980,767.14</b>	<b>13,138,142.00</b>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	9,253,001.79	7,330,187.34
EGRESOS	6,272,244.65	5,275,386.21
	<u>2,980,757.14</u>	<u>2,054,811.13</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE:	2,746,735.42	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DE MES	5,466,486.05	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE MES	8,213,221.47	

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

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,922,804.45
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		1,922,804.45
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS		947,709.30
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	339,733.04	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	46,571.36	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		1,328,432.58

M. en H.P. ALFONSO GARCIA METZ  
DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC



M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES  
TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC



SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOITEPEC 3040  
2.2 Notas de Memoria  
Periodo del 01 de junio al 30 de junio 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 25,328,789.53**

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 24,381,080.23**

SERVICIOS PERSONALES 13,335,276.74

MATERIALES Y SUMINISTROS 2,494,119.66

SERVICIOS GENERALES 6,225,876.07

TRANSFERENCIAS 197,018.23

MUEBLES E INMUEBLES 2,128,789.53

DEUDA PUBLICA. 0.00

**Presupuesto Pagado 947,709.30**

SERVICIOS PERSONALES 664,723.26

MATERIALES Y SUMINISTROS 105,880.34

SERVICIOS GENERALES 174,123.93

TRANSFERENCIAS 2,981.77

MUEBLES E INMUEBLES 0.00

DEUDA PUBLICA. 0.00

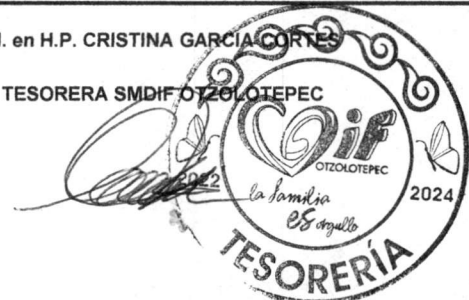
**Presupuesto Devengado**

M. en H.P. ALFONSO GOROSTIETA ROJAS

M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES

DIRECTOR SMDIF OTZOLOITEPEC

TESORERA SMDIF OTZOLOITEPEC





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC 3040  
2.3 Notas de Gestión Administrativa  
Periodo del 01 de junio al 30 de junio 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 GOROSIETA ROJAS

DIRECTOR SMDIF OTZOLOTEPEC



M. en H.P. CRISTINA GARCIA CORTES

TESORERA SMDIF OTZOLOTEPEC

