|  |
| --- |
| **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  **DE DESGLOSE**  **DIF Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ocotlán, Jalisco**  **AL 30 DE JUNIO DEL 2022** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO QUE CORRESPONDE AL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 30 DE JUNIO DE 2022  ACTIVO   1. **Efectivo y Equivalentes**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Concepto | Junio 2022 | Diciembre 2021 |   Caja $ 10,209.20 $ 20,791.59  Cuentas Bancarias chequeras 1,347,709.72 122,372.07  **TOTAL 1,357,709.12 $ 143,463.66**  La cantidad de $ 10,209.20 representa el saldo del manejo de la caja chica, la cual es administrada por el departamento de Tesorería.  Los $ 1,347,709.72 es la cantidad que se encuentra en el Banco BBVA, las cuales se encuentran agrupadas en las siguientes cuentas BBVA SUBSIDIO $ 429,638.39; BBVA CRIO $ 757,840.13; BBVA ALIMENTARIA $ 1,731.20; BBVA INVERSION $ 58,500.00 y BBVA PROYECTO 10 $ 100,000.00 se observa una aumento del 946.37 % en comparación de diciembre del 2021.    Las políticas que se tienen establecidas para el manejo y registro de la inversión don conforme al de la “Secretaria de Hacienda y Crédito Público, para el manejo de disponibilidades Financieras” publicadas en el Diario Oficial de la Federación 01 de marzo 2006 y reforma del 06 de agosto 2010.   1. **En “Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes”**   Se registran los Ingresos por Recuperar a Corto plazo, en el cual tenemos 201,610 ingresos por recuperar a corto plazo que corresponden al programa alimentario de los meses de Abril, Mayo y Junio , los cuales no se han cobrado y se detallan en la tabla.   |  |  |  | | --- | --- | --- | | NO | DEPARTAMENTO | CANTIDAD | | 1 | DIF JALISCO (DESAYUNOS ESCOLARES) | $ 118,466.67 | | 2 | DIF JALISCO (DESPENSAS PAAD) | $ 7,226.67 | | 3 | DESPENSAS (PROYECTO) | $ 1,546.66 | | 4 | PROALIMNE | $ 3,570.00 |     Préstamos Otorgados a Corto Plazo, préstamo no cobrado por la administración pasada con un monto de 39,496.49   |  |  |  | | --- | --- | --- | | NOMBRE | ANTIGÚEDAD | IMPORTE | | VICTOR MANUEL RAMIREZ JARAMILLLO | 01/10/2015 | 500.00 | | MARLON VINICIO MERCADO ZUÑIGA |  | 1,996.45 | | ZAYRA BERENICE GALLEGOS ORTIZ |  | 12,000.00 | | LILIANA GOMEZ HERRERA |  | 1,500.00 | | JORGE LUIS MACIEL MARTINEZ |  | 23,500.00 |        1. **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | CONCEPTO | JUNIO 2022 | DICIEMBRE 2021 |   Construcciones en proceso $ 0 $ 3,043,303.07  Edificios $ 3,043,303.07 0  Se realizó un ajuste donde las construcciones en proceso a la cuenta de Edificios no Habitacionales, dado que la obra se entregó y se procederá a la construcción de la segunda parte.   1. **Bienes Muebles**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | CONCEPTO | JUNIO 2022 | DICIEMBRE 2021 |   Mobiliario y equipo de administración $ 1,067,156.34 $ 988,901.80  Mobiliario y equipo educacional y recreativo 166,275.06 166,275.06  Equipo e instrumental médico y de laboratorio 1,089,861.92 1,040,377.90  Vehículos y equipo de transporte 581,724.14 381,724.14  Maquinaria, otros equipos y herramientas 611,420.05 600,823.64  **3,516,437.51 3,178,102.54**  Al 30 de Junio el valor histórico de los bienes muebles e inmuebles, se integra como a continuación se describe:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Concepto | Patrimonio  Contribuido | Patrimonio  Generado | Otros  Incrementos  Patrimoniales | Total |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Patrimonio neto al final del ejercicio anterior anteriores |  | $ 5,645,598.31 |  | $5,645,598.31 | | Cambios en las políticas contables |  |  |  |  | | Cambios por errores contables |  |  |  |  | | Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio |  |  |  |  | | Variaciones del patrimonio neto del ejercicio |  | 5,645,598.31 |  | 5,645,598.31 | | Resultados del ejercicio |  | 1,023,545.14 |  | 1,023,545.14 | | Otras variaciones del patrimonio neto |  |  |  |  | | **Patrimonio neto al final del ejercicio anterior** |  | **6,669,143.45** |  | **6,669,143.45** |  1. **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Concepto | Junio 2022 | Diciembre 2021 |   Bienes inmuebles -113,268.45 $ - 63,053.97  Bienes muebles $- 962,357.39 -706,078.99  **PASIVO**   1. **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**   Este rubro al 31 de Junio 2022 y 31 de diciembre 2021 tiene los siguientes saldos respectivamente $ 303,143.99 y 120,785.00 y se integran como sigue:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | Concepto | Junio 2022 | Diciembre 2021 |   Retenciones a pagar a corto plazo $ 303,143.99 $ 120,785.00  Los 303,143.99 representa el pago de retención del I.S.R retenido a los trabajadores por los meses de Noviembre, Diciembre 2021, Enero-Junio 2022 , así como la retención de I.S.R. de Honorarios Asimilados a salarios por los meses de , Noviembre y Diciembre, Enero-Junio y el I.V.A. retenidos a Honorarios de los mismos meses que el I.S.R.   1. **Hacienda Pública / Patrimonio**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Concepto | Marzo 2022 | Diciembre 2021 |   HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMINIO NETO GENERADO EN 2020  Resultado de Ejercicios Anteriores $ 5,645,598.31 $ 5,900,582.18  VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EN 2021  Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 1,023,545.14 -254,983.87   1. **Gastos y Otras Pérdidas**  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Concepto | Junio 2022 | Diciembre 2021 |     Servicios Personales $3,917,918.42 $ 7,783,843.13  Materiales y Suministros 1,337,300.27 3,369,712.33  Servicios Generales 559,251.46 953,744.30  **Gastos de funcionamiento 5,814,470.15 12,107,299.76**  Transferencias, Asignaciones y otras  Ayudas Sociales 37,314.90 518,409.11  Donativos 0.00 3,000.00  Estimaciones, Depreciaciones 306,492.88 435,930.77  **6,158,277.93 13,046,745.38**  Ahorro de la Gestión 1,023,545.14 -254,983.87    En el capítulo 1000 “Servicios Personales” un total de $3,917,918.42, integrado por Remuneraciones al personal de Carácter Permanente por $3,459,914.16; Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal por $ 152,807.23 y Remuneraciones Adicionales y Especiales $ 305,197.03.  En el capítulo 2000 “Materiales y Suministros” un total de $1,337,300.27, integrado por Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales por $ 99,661.83; Alimentos y utensilios por $ 947,735.34; Materiales y artículos para la Construcción por $ 31,774.50; Productos Químicos, farmacéuticos y de Laboratorio $ 31,054.14;Combustibles, lubricantes y Aditivos por $ 135,276.95; Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos por $ 82,796.56 y Herramientas, Refacciones y Accesorios menores por $ 9,000.95.  Capítulo 3000 “ Servicios Generales” un total de $ 559,251.46, integrado por Servicios Básicos $ 138,732.95; Servicios de Arrendamiento por $ 67,298.42; Servicios Profesionales, científicos, técnicos y otros servicios $ 42,678.38; Servicios Financieros, Comerciales y bancarios $ 4,592.96; Servicios de Instalación, Reparación, mantenimiento y Conservación $ 114,110.44; Servicios de traslado y viáticos $28,175.56; Servicios Oficiales $ 141,711.75; Otros Servicios Generales $ 21,951.00.  . |

**INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

**6. Estado analíticos de los Ingresos**

**Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios**

Los Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios al mes de Junio 2022 son 1,128,844.00 comparativo con elDiciembre 2021 que ascendieron a $ 1,277,256.00 se tiene un avance del 88.38% con respecto al diciembre 2021.

**7. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por capítulo de gasto**

El presupuesto autorizado para el ejercicio 2021 es $ 18,770,404.00, de los cuales para el gasto corriente corresponde $ 6,158,277.93 teniendo ejercido 32% del presupuesto programado.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **LILIANA BERENICE CABRERA GUTIERREZ**  **Titular del ente público** |  | **BLANCA ISELA EVANGELISTA AGUILAR**  **Responsable de las finanzas del ente público** |

|  |
| --- |
|  |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.