

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**

**DIF Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de
Ocotlán, Jalisco**

AL 30 SEPTIEMBRE DEL 2022

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO QUE
CORRESPONDE AL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Concepto	Septiembre 2022	Diciembre 2021
Caja	\$ 9,143.00	\$ 20,791.59
Cuentas Bancarias chequeras	1,991,489.80	122,372.07
TOTAL	\$ 2,000,632.80	\$ 143,463.66

La cantidad de \$ 9,143.00 representa el saldo del manejo de la caja chica, la cual es administrada por el departamento de Tesorería.

Los \$ 2,000,632.80 es la cantidad que se encuentra en el Banco BBVA, se observa una aumento del 1394.52% en el flujo de efectivo \$ 2,000,632.80.

Las políticas que se tienen establecidas para el manejo y registro de la inversión don conforme al de la "Secretaría 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.

2. En "Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes"

Se registran los Ingresos por Recuperar a Corto plazo, en el cual tenemos 88,218.88, 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.

NO	DEPARTAMENTO	CANTIDAD
1	DIF JALISCO (DESAYUNOS ESCOLARES)	\$ 18,016.67

2	DIF JALISCO (DESPENSAS PAAD)	\$ 5,173.34
3	DESPENSAS (PROYECTO)	\$ 519.99
4	PROALIMINE	\$ 970.00
5	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 58,567.00
6	INVERSIONES BBVA 205528806	\$ 4,971.88

Préstamos Otorgados a Corto Plazo, préstamo no cobrado por la administración pasada con un monto de 500.00; préstamos otorgados por esta administración 73,050.00

NOMBRE	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
VICTOR MANUEL RAMIREZ JARAMILLO	01/10/2015	2,000.00
MARLON VINICIO MERCADO ZUÑIGA	02/03/2020	9,000.00
ZAYRA BERENICE GALLEGOS ORTIZ	06/05/2019	16,000.00
LILIANA GOMEZ HERRERA	16/08/2012	3,500.00
ESTEFANIA GUTIERREZ MALDONADO	04/02/2020	4,500.00
JORGE LUIS MACIEL MARTINEZ	26/04/2022	21,750.00
TERESA FLORES RAMOS	16/01/2010	3,000.00
FELIPE RIVERA MAGAÑA	01/10/2021	13,000.00
MARIA FERNANDA CASTELLANOS	GAYTAN 02/12/2019	800.00

3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 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.

4. Bienes Muebles

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2021
----------	-----------------	----------------

Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,115,769.26	\$ 988,901.80
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	169,154.06	166,275.06
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,089,861.92	1,040,377.90
Vehículos y equipo de transporte	887,274.14	381,724.14
Maquinaria, otros equipos y herramientas	<u>635,780.05</u>	<u>600,823.64</u>

3,897,839.43 **3,178,102.54**

Al 30 de Septiembre 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		\$ 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		2,549,241.03		318,493.21
Otras variaciones del patrimonio neto				
Patrimonio neto al final del ejercicio anterior		8,194,839.34		5,964,091.52

5. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Concepto	Septiembre 2022	Diciembre 2021
----------	-----------------	----------------

Bienes inmuebles	- 138,375.69	\$ - 63,053.97
Bienes muebles	\$- 1,101,398.37	-706,078.99

PASIVO
6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro al 30 de Septiembre 2022 y 31 de Diciembre 2021 tiene los siguientes saldos respectivamente \$ 139,648.48 y 120,785.00 y se integran como sigue:

Concepto	Septiembre 2022	Diciembre 2021
----------	-----------------	----------------

Retenciones a pagar a corto plazo \$	139,648.48	\$ 120,785.00
--------------------------------------	------------	---------------

Los 139,648.48 representa el pago de retención del I.S.R retenido a los trabajadores por los meses de Junio, Julio, Agosto y Septiembre, así como la retención de I.S.R. de Honorarios Asimilados a salarios por los meses de Junio, Julio, Agosto y Septiembre, y el I.V.A. retenidos a Honorarios de los mismos meses que el I.S.R., además los meses agosto y Septiembre de Retenciones por Pago a Cuenta de Terceros del Régimen Simplificado de Confianza.

7. Hacienda Pública / Patrimonio

Concepto	Septiembre 2022	Diciembre 2021
----------	-----------------	----------------

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO GENERADO EN 2021

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)	2,549,241.03	-254,983.87
---	--------------	-------------

8. Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Septiembre 2022	Diciembre 2021
Servicios Personales	\$ 5,982,299.31	\$ 7,783,843.13
Materiales y Suministros	2,381,402.73	3,369,712.33
Servicios Generales	<u>983,400.63</u>	<u>953,744.30</u>
Gastos de funcionamiento	9,347,102.67	12,107,299.76
Transferencias, Asignaciones y otras Ayudas		
Ayudas Sociales	137,614.90	518,409.11
Donativos	0.00	3,000.00
Estimaciones, Depreciaciones	<u>470,641.10</u>	<u>435,930.77</u>
	9,955,358.67	13,064,639.64
Ahorro de la Gestión	2,549,241.03	-254,983.87

En el capítulo 1000 "Servicios Personales" un total de \$5,982,299.31 integrado por Remuneraciones al personal de Carácter Permanente por \$5,345,292.98; Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal por \$ 235,477.23 y Remuneraciones Adicionales y Especiales \$ 401,529.10.

En el capítulo 2000 "Materiales y Suministros" un total de \$2,381,402.73 integrado por Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales por \$ 541,967.14; Alimentos y utensilios por \$ 1,429,817.83; Materiales y artículos para la Construcción por \$ 35,724.50; Productos Químicos, farmacéuticos y de Laboratorio \$ 54,076.06; Combustibles, lubricantes y Aditivos por \$ 225,557.07; Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos por \$ 84,950.68 y Herramientas, Refacciones y Accesorios menores por \$ 9,309.45.

Capítulo 3000 " Servicios Generales" un total de \$ 983,400.63, integrado por Servicios Básicos \$ 229,301.45; Servicios de Arrendamiento por \$ 103,237.83; Servicios Profesionales, científicos, técnicos y otros servicios \$ 63,237.59; Servicios Financieros, Comerciales y bancarios \$ 12,914.16; Servicios de Instalación, Reparación, mantenimiento y Conservación \$



214,615.94; Servicios de traslado y viáticos \$45,497.35; Servicios Oficiales
\$ 261,695.31; Otros Servicios Generales \$ 52,901.00



Av. de los Maestros #956
Col. Mascota, Ocotlán, Jal.



(392) 922 4116 / 923 2956
923 3822 / 923 4701



www.difocotlan.gob.mx



DIF Ocotlán

CTA	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	SEPTIEMBRE 2022	2021	%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$9,347,102.67	\$12,107,299.76	77%
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$5,982,299.31	\$7,783,843.13	77%
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$5,345,292.98	\$6,193,674.68	86%
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$235,477.23	\$119,660.53	197%
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$401,529.10	\$1,460,471.19	27%
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	0%
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$10,036.73	0%
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	0%
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,381,402.73	\$3,389,712.33	71%
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$369,090.75	\$550,971.10	67%
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$1,602,694.22	\$2,240,951.71	72%
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	0%
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$35,724.50	\$128,538.81	28%
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$54,076.08	\$15,496.23	349%
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$225,557.07	\$337,741.14	67%
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$84,950.68	\$4,324.10	1965%
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$81,689.24	0%
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$9,309.45	\$0.00	100%
5130	SERVICIOS GENERALES	\$983,400.63	\$963,744.30	103%
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$229,301.45	\$197,889.88	116%
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$103,237.83	\$193,409.23	53%
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$63,237.59	\$99,858.24	63%
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$12,914.16	\$44,648.33	29%
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$214,615.94	\$221,157.77	97%
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$804.80	0%
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$45,497.35	\$48,296.55	94%
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$261,695.31	\$135,162.50	194%
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$52,901.00	\$12,517.00	423%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$137,614.90	\$518,409.11	27%
5240	AYUDAS SOCIALES	\$137,614.90	\$518,409.11	27%
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	0%
5242	BECAS	\$0.00	\$0.00	0%
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	0%
5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$0.00	\$0.00	0%
5280	DONATIVO	\$0.00	\$3,000.00	-100%
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$3,000.00	-100%
5282	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	0%
5283	DONATIVOS A FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00	0%
5284	DONATIVOS A FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	\$0.00	\$0.00	0%
5285	DONATIVOS INTERNA CIONAL	\$0.00	\$0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$470,641.10	\$435,930.77	108%
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$470,641.10	\$435,930.77	108%
5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	0%
5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	0%
5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$75,321.72	\$0.00	0%
5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$395,319.38	\$435,930.77	91%
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	0%
5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	0%
5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	0%

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 Septiembre 2022 son 1,744,264.00, comparativo con el Diciembre 2021 que ascendieron a \$ 1,277,256.00 dividiendo esta cantidad entre cuatro ya que estamos evaluando un trimestre se proyecta un aumento un 136.56% de acuerdo al comparativo con el periodo pasado.

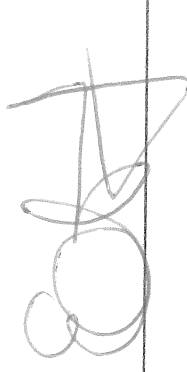
7. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por capítulo de gasto

El presupuesto autorizado para el ejercicio 2022 es \$ 19,607,245.00, de los cuales para el gasto corriente corresponde \$ 9,955,358.67 teniendo ejercido 50% del presupuesto programado.



LIC. LILIANA BERENICE CABRERA
GUTIERREZ

DIRECTORA GENERAL DEL SMDIF
OCOTLÁN JALISCO



BLANCA ISELA EVANGELISTA
AGUILAR

COORDINADORA DE TESORERIA



LIC. YOHANA RAMIREZ SANCHEZ
CONTADORA EXTERNA

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