

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**
**DIF Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de
Ocotlán, Jalisco**

AL 31 DE MARZO DEL 2022

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO QUE
CORRESPONDE AL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE MARZO DE 2022**

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Concepto	Marzo 2022	Diciembre 2021
Caja	\$ 9,876.27	\$ 20,791.59
Cuentas Bancarias chequeras	536,176.79	122,372.07
TOTAL	\$546,053.06	\$ 143,463.66

La cantidad de \$ 9,876.27 representa el saldo del manejo de la caja chica, la cual es administrada por el departamento de Tesorería.

Los \$ 536,176.79 es la cantidad que se encuentra en el Banco BBVA, se observa una aumento del 438.15% en el flujo de efectivo \$ 546,176.79.

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 230,115.00, 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)	\$ 124,950.00
2	DIF JALISCO (DESPENSAS PAAD)	\$ 15,840.00

3	DESPENSAS (PROYECTO)	\$ 7,920.00
4	PROALIMINE	\$ 3,570.00
5	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$77,835.00

Préstamos Otorgados a Corto Plazo, préstamo no cobrado por la administración pasada con un monto de 7,496.49,

NOMBRE	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
VICTOR MANUEL RAMIREZ JARAMILLO	01/10/2015	500.00
MARLON VINICIO MERCADO ZUÑIGA		1,996.45
ZAYRA BERENICE GALLEGOS ORTIZ		5,000.00

3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CONCEPTO	MARZO 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	MARZO 2021	DICIEMBRE 2021
----------	------------	----------------

Mobiliario y equipo de administración \$ 1,005,501.83 \$ 988,901.80
 Mobiliario y equipo educacional y recreativo 166,275.06 166,275.06
 Equipo e instrumental médico y de laboratorio 1,043,698.90 1,040,377.90
 Vehículos y equipo de transporte 581,724.14 381,724.14
 Maquinaria, otros equipos y herramientas 605,844.05 600,823.64

3,403,043.98 3,178,102.54

Al 31 de Marzo 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	318,493.21		318,493.21
Otras variaciones del patrimonio neto			
Patrimonio neto al final del ejercicio anterior	5,964,091.52		5,964,091.52

5. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Concepto	Junio 2022	Diciembre 2021
Bienes inmuebles	- 25,107.24	\$ - 63,053.97
Bienes muebles	\$- 834,810.44	-706,078.99

PASIVO
6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro al 31 de Junio 2022 y 31 de Diciembre 2021 tiene los siguientes saldos respectivamente \$ 209,814.39 y 120,785.00 y se integran como sigue:

Concepto	Marzo 2022	Diciembre 2021
----------	------------	----------------

Retenciones a pagar a corto plazo \$	209,814.39	\$ 120,785.00
--------------------------------------	------------	---------------

Los 209,814.39 representa el pago de retención del I.S.R retenido a los trabajadores por los meses de Noviembre y Diciembre, así como la retención de I.S.R. de Honorarios Asimilados a salarios por los meses de , Noviembre y Diciembre, Enero, Febrero y Marzo y el I.V.A. retenidos a Honorarios de los mismos meses que el I.S.R.

7. Hacienda Pública / Patrimonio

Concepto	Marzo 2022	Diciembre 2021
----------	------------	----------------

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO 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)	318,493.21	-254,983.87
---	------------	-------------

8. Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Marzo 2022	Diciembre 2021
----------	------------	----------------

Servicios Personales	\$1,933,337.12	\$ 7,783,843.13
Materiales y Suministros	729,371.67	3,369,712.33
Servicios Generales	295,299.32	953,744.30
Gastos de funcionamiento	2,958,008.11	12,107,299.76

Transferencias, Asignaciones y otras Ayudas Sociales	37,314.90	518,409.11
--	-----------	------------

Donativos	0.00	3,000.00
Estimaciones, Depreciaciones	859,917.68	435,930.77
	3,855,240.69	13,064,639.64

Ahorro de la Gestión 318,493.21 -254,983.87

En el capítulo 1000 "Servicios Personales" un total de \$1,933,337.12, integrado por Remuneraciones al personal de Carácter Permanente por \$1,801,965.32; Remuneraciones al Personal de Carácter Temporal por \$ 65,017.23 y Remuneraciones Adicionales y Especiales \$ 66,354, .57.

En el capítulo 2000 "Materiales y Suministros" un total de \$729,371.67, integrado por Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales por \$ 49,507.29; Alimentos y utensilios por \$ 519,076.21; Materiales y artículos para la Construcción por \$ 30,189.50; Productos Químicos, farmacéuticos y de Laboratorio \$ 20,818.07; Combustibles, lubricantes y Aditivos por \$ 56,226.70; Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos por \$ 51,612.45 y Herramientas, Refacciones y Accesorios menores por \$ 1,941.45.

Capítulo 3000 " Servicios Generales" un total de \$ 295,299.32, integrado por Servicios Básicos \$ 69,929.04; Servicios de Arrendamiento por \$ 37,757.54; Servicios Profesionales, científicos, técnicos y otros servicios \$ 16,426.59; Servicios Financieros, Comerciales y bancarios \$ 4,356.49; Servicios de Instalación, Reparación, mantenimiento y Conservación \$ 55,846.35; Servicios de traslado y viáticos \$16,732.50; Servicios Oficiales \$ 72,299.81; Otros Servicios Generales \$ 21,951.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		\$2,958,008.11	\$12,107,299.76	PORCENTAJE
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,933,337.12	\$7,783,843.13	
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$1,801,965.32	\$6,193,674.65	29.09
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$65,017.23	\$119,660.53	54.33
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$66,354.57	\$1,460,471.19	4.54
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	0.00
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$10,036.78	0.00
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	0.00
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS			
		\$729,371.67	\$3,369,712.33	21.64
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$49,507.29	\$550,971.10	8.99
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$519,076.21	\$2,240,951.71	23.16
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$30,189.50	\$126,538.81	23.49
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$20,818.07	\$15,496.23	134.34
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$56,226.70	\$337,741.14	16.65
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$51,612.45	\$4,324.10	1193.60
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$1,941.45	\$91,689.24	2.12
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES			
		\$295,299.32	\$953,744.30	30.96
5130	SERVICIOS GENERALES	\$69,929.04	\$197,689.88	35.34
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$37,757.54	\$193,409.23	19.52
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$16,426.59	\$99,858.24	16.45
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$4,356.49	\$44,648.33	9.76
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$55,846.35	\$221,157.77	25.25
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$804.80	0.00
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$16,732.50	\$48,296.55	34.65
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$72,299.81	\$135,162.50	53.49
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$21,951.00	\$12,517.00	175.37
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES			
5240	AYUDAS SOCIALES	\$37,314.90	\$521,409.11	7.16
				0.00
		\$37,314.90	\$518,409.11	7.20
		\$37,314.90	\$518,409.11	7.20
5280	DONATIVO	\$0.00	\$3,000.00	0.00
	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LURO	\$0.00	\$3,000.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$153,838.69	\$435,930.77	35.29
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$153,838.69	\$435,930.77	35.29
5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	0.00
5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	0.00
5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$25,107.24	\$435,930.77	5.76
5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	0.00
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$128,731.45	\$0.00	100.00
5610	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		\$3,149,161.70	\$13,064,639.64	24.10

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 Marzo 2022 son 526,712.00, 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 164.95% 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 2021 es \$ 18,770,404.00, de los cuales para el gasto corriente corresponde \$ 2,958,008.11 teniendo ejercido 15% 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.