



SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOAPAN No. 3111 (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2021 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	1111 Efectivo \$63,473.48 SALDO EN CAJA DE LOS CUALES EN LA CUENTA 1111 001 001 CAJA CON UN SALDO DE \$52,670.08, 1111 001 001 002 ADMINISTRACION 2009 2012 \$14.95 Y 1111 001 002 001 ADMINISTRACION 2018-2018 \$916.92 NO COMPROBADOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES MISMOS QUE SE OBSERVAN ANTE LA CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL 1112 Bancos/Tesoreria \$44227.34 SALDO DISPONIBLE.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	1123 001 001 081 SUBSIDIO AL EMPLEO CON UN SALDO DE \$ 161,661.61 SALDO PENDIENTE DE ACREDITAR EN CUNTO SE PRESENTEN LAS RESPECTIVAS DECLARACIONES DE IMPUESTOS.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	SIN MOVIMIENTOS
Inversiones Financieras (7)	SIN MOVIMIENTOS
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales con un saldo de \$313,911.46, CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL DE OTZOLOAPAN \$255,511.34 Y EDIFICIO CLINICA PUERTO CARRANZA \$58,400.12 MISMOS QUE SE ESTAN DEPRECIANDO CON UN PORCENTAJE DEL 2% DEPRECIACION QUE HASTA 2018 SE DESCONTABA DIRECTAMENTE DEL VALOR EN LIBROS Y CARGANDO A CUENTA COMPLEMENTARIA. CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración con un SALDO DE \$27,704.01 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA MISMOS QUE SE DEPRECIAN A 20% Y HASTA 2018 LA DEPRECIACION SE DESCONTABA DIRECTAMENTE DEL VALOR HISTORICO Y SE CARGABA A UNA CUENTA COMPLEMENTARIA. CUENTA 1244 Equipo de Transporte con un SALDO DE \$754,450.44 MISMOS QUE SE DEPRECIAN EN UNA 10% Y 20%. HASTA 2018 LA DEPRECIACION SE DESCONTABA DIRECTAMENTE DEL VALOR HISTORICO Y SE CARGABA A UNA CUENTA COMPLEMENTARIA.
Estimaciones y Deterioros (9)	1263 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles con saldo de \$-97,463.96, 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles con un saldo de \$-110,341.43 HASTA 2018 LA DEPRECIACION SE DESCONTABA
Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTOS	
PASIVO (11)	2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$256,588.56 saldos pendientes de pago mismos de otras administraciones en lo que corresponde a la Administración 2019-2021 saldo de \$3,609.65 que se cubriran el siguiente mes, 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$30,682.76 saldos de la anterior administración que se desconoce su procedencia y están en proceso de aclaración con la Contraloría Municipal como observaciones de la administración anterior, 2117

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión (12)	Importe de \$21,868.00 Ingresos propios
Gastos y Otras Pérdidas (13)	Servicios Personales, mismos que dan un total de \$1,634,308.29 Materiales y suministros \$312,456.71, Servicios Generales \$825,896.78 Y Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras ayudas \$24,560.00.

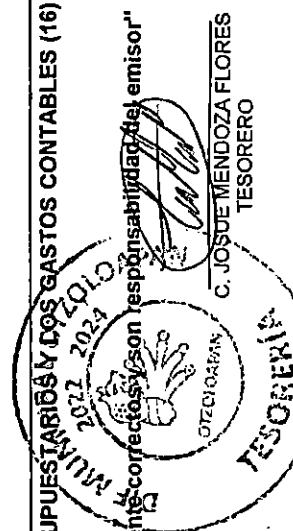
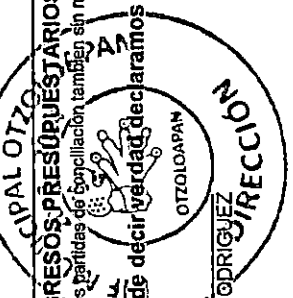
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA (14) \$772,53.13

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15) \$246,888.15 saldo disponible al final del periodo, representa principalmente los sueldos pendientes de pago.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS, PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y DOS GASTOS CONTABLES (16) En cuanto a Ingresos sin movimientos y en la conciliación de gastos dos partidas de conciliación también sin movimientos y patrimonio sin movimientos.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

 C. NAYELI ALVARADO RODRIGUEZ DIRECTORA	 C. JOSÉ MENDOZA FLORES TESORERO
---	--





SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOAPAN No. 3111 (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2021 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios NO SE CUENTA CON JUICIOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS

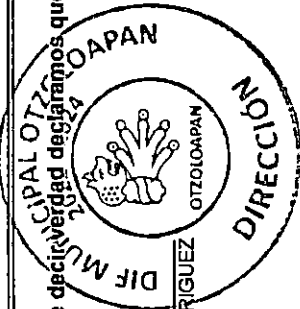
Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

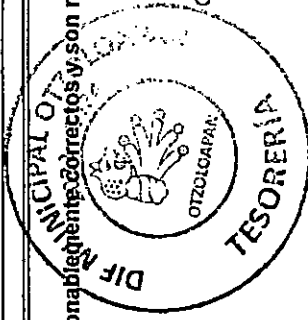
Cuentas de Ingresos Cuentas 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$3,789,000.00 Cuenta 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$918,350.72 Cuenta 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$2,870,649.28

Cuentas de Egresos Cuentas 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento \$3,654,846.05, Cuenta 8212 Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios \$50,000.00, Cuenta 8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$230,000.00, Cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$120,000.00, Cuenta 8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento \$2,951,066.22, Cuenta 8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios \$50,000.00, Cuenta 8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$230,000.00 Cuenta 8226 Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$120,000.00, Cuenta 8241 Presupuesto de gastos comprometido de gastos de funcionamiento \$0.00, Cuenta 8245 Presupuesto de egresos comprometido de inversion publica \$0.00, Cuenta 8251 Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$0.00, Cuenta 8252 Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta 8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública \$0.00, Cuenta 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$437,933.78, Cuenta 8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$0.00, Cuenta 8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$0.00, Cuenta 8275 Presupuesto de egresis pagado en inversion publica \$0.00, y Cuenta 8276 Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$0.00.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



C. NAVELI ALVARADO RODRIGUEZ
DIRECTORA



C. JOSUE MENDOZA FLORES
TESORERO

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El Ente Público que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.

Panorama Económico (5) El Dif Municipal depende principalmente de las aportaciones que le hace el Municipio y de gestiones ante las diferentes dependencias.

Autorización e Historia (6) OBJETO SOCIAL Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). **PRINCIPAL ACTIVIDAD**, La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. **REGIMEN JURIDICO** Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial.

Organización y Objeto Social (7) Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama).

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apagado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.

Reporte Analítico del Activo (10) En el registro de Activos los bienes con valor superior a 70 UMAS se capitalizan, los con valor superior a 35 UMAS se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (12) POLIZA DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.

Calificaciones Otorgadas (14) SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora (15) Contención del gasto por situación del país

Información por Segmentos (16) Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual

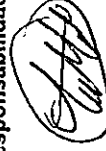
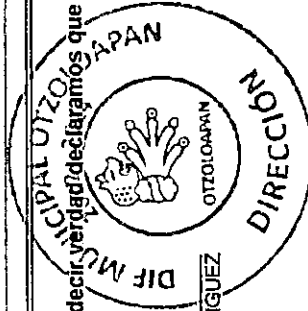
Eventos Posteriores al Cierre (17) Integración de Cuenta Pública Anual con reportes análisis y notas respectivas

Partes Relacionadas (18) SIN MOVIMIENTOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C. NAVELI ALVARADO RODRIGUEZ
DIRECTORA



C. JOSUE MENDOZA FLORES
TESORERO

