



Organismo Descentralizado DIF Ocoyoacac, 3039
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2021 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) El saldo es de \$9,418.20 el cual representa los recursos públicos disponibles para el pago de bienes o servicios contratados por la entidad municipal, cabe destacar que no hay inversiones a corto o mediano plazo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) El saldo es de \$31,370.72 esta cuenta representa el importe total que queda pendiente de acreditar por concepto de subsidio al empleo pendiente de depurar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No existen bienes disponibles para su transformación en el mes que se está informando.

Inversiones Financieras (8) Al cierre del mes de Diciembre 2021 no existen inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) El saldo de las cuentas Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso \$0.00 y Bienes Muebles \$4,654,550.74 representa todos los bienes propiedad de la entidad municipal, y el método de registro está basado en los lineamientos para El Registro y Control del Inventario y la Conciliación y la Desincorporación de Bienes Muebles e Inmuebles para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en la Gaceta de Gobierno Estatal No. 9 de fecha 11 de Julio de 2013, donde se establecen las bases para el manejo de los inventarios en su expresión de Bienes Muebles e Inmuebles.

Estimaciones y Deterioros (10) En este rubro para el mes que se reporta no se han contemplado estimaciones de cuentas incobrables.

Otros Activos (11) En este rubro no se cuentan con activos de esta naturaleza.

PASIVO (12) El grupo de cuentas y sus saldos representan el total de adeudo con terceros en la Institución Municipal por un importe de \$1,984,756.65 al 31 de Diciembre 2021, el importe corresponde al subsidio al empleo de años anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) El saldo de la cuenta Ingresos por la Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Organismos Descentralizados \$985.00 representa el ingreso obtenido por la prestación de servicios tales como Consultas Médicas, Asesorías Jurídicas, Terapias de Rehabilitación, Terapias Psicológicas, Consultas Odontológicas

Gastos y Otras Pérdidas (14) En este rubro el organismo municipal no cuenta con Obra Pública y Proyectos Productivos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

	dic-21	nov-21
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 161,569.84	\$ 525,838.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 161,569.84	\$ 525,838.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

	dic-21	nov-21
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 2,217,866.54	\$ 2,466,911.78
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$ 1,116,880.25	\$ 1,152,496.29
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00



Ana María Gómez Alvirde

RESPONSABLE DEL AREA DE TESORERIA DEL
SISTEMA MUNICIPAL DIF OCCYOACAC





Organismo Descentralizado DIF Ocoyoacac, 3039
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2021 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables: NO APLICA

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes en Concesión y en Comodato NO APLICA

Presupuestarias: NO APLICA

Cuentas de Ingresos NO APLICA

Cuentas de Egresos NO APLICA





Organismo Descentralizado DIF Ocoyoacac, 3039
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2021 (4)

Introducción (5) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia tiene como objetivo salvaguardar las garantías de los derechos fundamentales de los niños, las niñas y el desarrollo integral de la familia, así como el bienestar de los adultos mayores y personal con discapacidad.

Panorama Económico (6) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia depende de un ochenta por ciento de las participaciones que el municipio otorga al municipio por lo que la mayor parte de las acciones así como del funcionamiento se realiza con dichos recursos por lo que la toma de decisiones depende del techo financiero que se asigna al municipio.

Autorización e Historia (7) Los Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia se crean mediante el decreto de fecha 16 de julio de 1985, los principales cambios en su estructura los sufren desde el inicio de su creación al tener una personalidad jurídica propia lo cual le permite contar con un presupuesto propio y acciones que coadyuven al bienestar social de las familias.

Organización y Objeto Social (8) Objetivos social: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando los servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los programas Básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. Principal actividad: Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida. Ejercicio Fiscal: del 1 de enero al 31 de diciembre 2021

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Se realizan conforme a la normatividad del CONAC y las disposiciones aplicables, en base a la norma del CONAC y la Ley de Fiscalización del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) Se informa del método para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública patrimonio, así como informa de la desconexión y reconexión inflacionaria, independientemente de la normatividad a la que debemos aun se encuentre en proceso de su aplicación, sistema y método de evaluación de inventarios. Cabe mencionar que el Sistema Municipal DIF no realiza ningún producto terminado por lo que no aplica ningún método de valuación. Provisiones; no se llevan a cabo ningún tipo de provisión. Reserva: no se cuenta con ningún tipo de reservas, cambios en políticas contables y corrección junto con la revelación de los efectos financieros del ente público ya sea retrospectivos o prospectivos. El Sistema Municipal DIF se sujeta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental así como a lo emitido por el CONAC. Reclasificaciones : se debe revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en las operaciones, todo cambio o reclasificación se lleva de acuerdo a lo establecido por el CONAC. Depuración y cancelación de saldo: las depuraciones llevadas a cabo por el Organismo se han realizado conforme a la normatividad vigente de acuerdo a lo establecido en la ley.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) No aplica.

Reporte Análítico del Activo (12) Vida útil porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizando en los diferentes tipos de activos.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No aplica.

Reporte de la Recaudación (14) No aplica.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (15) El Sistema Municipal no cuenta con deuda pública.

Calificaciones Otorgadas (16) No aplica.

Proceso de Mejora (17) El Sistema Municipal se apega a los lineamientos de control interno financiero.

Información por Segmentos (18) No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (19) No aplica.

Partes Relacionadas (20) No aplica.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Firmados por los representantes del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia.


Ana María Gómez Alvirde

RESPONSABLE DEL AREA DE TESORERIA DEL
SISTEMA MUNICIPAL DIF OCOYOACAC


TESORERÍA