

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JOCOTEPEC DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

I. NOTAS AL ESTADO FINANCIERO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
Efectivo	21,000	20,500.00
Bancos/Tesorería	392,416.21	679,442.15
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible derivado de los ingresos propios que no fueron ejercidos en el ejercicio, depositados en instituciones bancarias y en resguardo.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

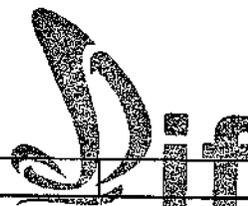
Concepto	2021	2020
Prestamos otorgados a corto plazo	2,500.00	1,600.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	298,214.02	298,318.02

Derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo

Representa al monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, fondo revolvente para gastos menores pagados en efectivo, así mismo el subsidio al salario derivado de las nóminas según la normatividad de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Concepto 20212020	



Jocotepec
2018 - 2021

000007

Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	3,480.00	14,835.00
--	----------	-----------

Su saldo represente anticipo a proveedor para la compra de pastura para el programa de "Apicultores emprendedores"

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se integran de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES

Concepto	2021	2020
Mobiliario y equipo de administración	205,311.11	201,251.11
Equipo Instrumental, médico y de laboratorio	13,929.00	8,429.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	36,866.95	36,866.95
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,400.00	6,400.00

BIENES INTANGIBLES

Concepto	2021	2020
Software	7,226.80	7,226.80

De acuerdo con las normas de contabilidad gubernamental, la inversión en inmuebles, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición, incluyendo IVA y se toma como base el UMA para el registro en los bienes patrimoniales.

Otros Activos

A la fecha de estas notas, no se cuenta con otro tipo de activos.

PASIVO

Se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	1,006,385.61	971,219.61
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00

000008



El incremento en el pasivo circulante se refleja en las retenciones de ISR y sueldos y salarios por pagar.

En el incremento del pasivo no circulante, se deriva de un préstamo solicitado a una persona física para el pago de aguinaldos del ejercicio 2020 y que a la fecha no se la ha pagado.

En el pasivo circulante se registran los bienes o servicios que se contratan para su pago a un plazo mayor de 12 meses, conforme lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el Plan de Cuentas y Clasificadores de los ingresos.

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

Los ingresos provienen de la recaudación propia "Recursos Fiscales", Participaciones y Aportaciones federales, así mismo por convenios gestionados por el ayuntamiento.

Concepto	2021	2020
Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios	936,245.36	817,730.90
Convenios Estatales	1,596,682.44	2,313,091.71
Transferencias y Asignaciones	4,604,458.50	4,352,400.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00

Gastos y Otras Pérdidas: Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, del **SISTEMA DIF municipal** con la finalidad de cumplir con el Programa Operativo Anual contenido en el Plan Municipal de Desempeño, conforme lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Plan de Cuentas y Clasificadores del presupuesto de egresos.

Concepto	2021	2020
ERVICIOS PERSONALES	3,854,203.37	3,709,951.90
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,516,322.96	411,552.31
SERVICIOS GENERALES	593,818.46	366,036.29
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES	345,930.83	253,066.02
Convenios	1,278,801.62	2,676,584.42



DRA. DILIA IBARRA ESPINOZA

PRESIDENTA SISTEMA DIF



ANGELICA MELINA RAMOS
BAUTISTA

DIRECTORA SISTEMA DIF



A S E J 2 0 2 1 - 1 7 - 1 0 - 0 6 - 2 0 2 2 - 2

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



000010