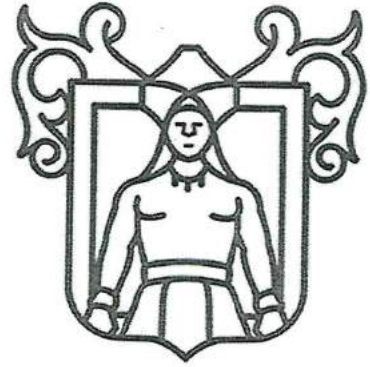


**Colima**  
GOBIERNO MUNICIPAL



**Desarrollo Integral**  
de la Familia

**Cuenta Pública**  
Armonizada  
**Cuarto Trimestre 2020**



**Colima**  
GOBIERNO MUNICIPAL



**Desarrollo Integral**  
de la Familia

# Cuenta Pública

**Octubre 2020**

# CONTENIDO

## Información Contable •

Estado de Actividades  
Estado de Situación Financiera  
Estado de Variación de la Hacienda Pública  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Estado de Flujos de Efectivo  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Notas a los Estados Financieros  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Estado Analítico del Activo  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

## Información Presupuestaria •

### Estado Analítico de Ingresos

Rubro de Ingreso  
Fuente de Financiamiento

### Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto  
Clasificación por Tipo de Gasto  
Clasificación Administrativa  
Clasificación Funcional  
Clasificación por Fuente de Financiamiento  
Ubicación Geográfica

## Información de Deuda •

Endeudamiento Neto  
Intereses de la Deuda

## Información Programática •

Gasto por Categoría Programática

## Indicadores de Postura Fiscal •



## Información Contable ■



Colima  
MUNICIPIO

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	2020	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	912,097.61	1,208,448.44
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	161,452.64	326,042.41
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	529,682.97	325,370.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	220,962.00	557,035.80
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	25,124,000.00	30,576,921.74
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,124,000.00	30,576,921.74
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>26,036,097.61</b>	<b>31,785,370.18</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	18,832,062.17	19,882,512.95
SERVICIOS PERSONALES	17,530,725.46	17,537,861.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	588,837.28	917,301.68
SERVICIOS GENERALES	712,499.43	1,427,350.19
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	7,708,985.01	7,680,951.55
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	2020	2019
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	604,464.87	676,090.29
PENSIONES Y JUBILACIONES	7,104,520.14	7,004,861.26
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PÚBLICA</b>	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>26,541,047.18</b>	<b>27,563,464.50</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>-504,949.57</b>	<b>4,221,905.68</b>

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

2019

2020

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima  
MUNICIPIO

Desarrollo Integral  
de su Fortuna

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	2020	2019		2020	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,043,766.14	3,166,248.04	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,232,582.19	923,311.63
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,428,221.65	2,456,728.11	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	13,107.25	13,107.25	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	20,288.22	20,288.22
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,485,095.04</b>	<b>5,636,083.40</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,252,870.41</b>	<b>943,599.85</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,559,966.72	2,523,149.30	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	599,440.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	-1,960,807.19			

\*BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RAZONABLEMENTE DEL EMISOR\*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	2020	2019	2020	2019
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	PLAZO	
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
DETERIORO DE ACTIVOS NO			<b>TOTAL DE PASIVOS NO</b>	<b>0.00</b>
CIRCULANTES			CIRCULANTES	
OTROS ACTIVOS NO	0.00	0.00		
CIRCULANTES			<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>943,599.85</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO</b>	<b>1,198,599.53</b>	<b>1,161,782.11</b>		
<b>CIRCULANTES</b>				
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>4,683,694.57</b>	<b>6,797,865.51</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/</b>	
			<b>PATRIMONIO</b>	
			HACIENDA PÚBLICA/	2,157,762.08
			PATRIMONIO	
			CONTRIBUIDO	
			APORTACIONES	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA	
			HACIENDA PÚBLICA/	2,157,762.08
			PATRIMONIO	
			<b>HACIENDA PÚBLICA/</b>	
			<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	3,696,503.58
			RESULTADOS DEL EJERCICIO	
			(AHORRO/DESAHORRO)	4,221,905.68
			RESULTADOS DE EJERCICIOS	
			ANTERIORES	1,572,997.58
			REVALUOS	
			RESERVAS	0.00
			RECTIFICACIONES DE	
			RESULTADOS DE EJERCICIOS	205,014.07
			ANTERIORES	
			<b>EXCESO O</b>	
			<b>INSUFICIENCIA EN LA</b>	<b>0.00</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	2020	2019	2019
<b>ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00		0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00		0.00
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>3,430,824.16</b>		<b>5,854,265.66</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,683,694.57</b>		<b>6,797,865.51</b>

AUXILIAR CONTABLE  
  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
  
C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>				<b>2,157,762.08</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	2,157,762.08				2,157,762.08
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>		<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>		<b>1,778,011.65</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		2,303,413.75			2,303,413.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		-730,416.17			-730,416.17
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		205,014.07			205,014.07
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>	<b>0.00</b>	<b>3,935,773.73</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2020</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		<b>0.00</b>	<b>-504,949.57</b>		<b>-504,949.57</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00	-504,949.57		-504,949.57
Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>1,798,464.18</b>	<b>0.00</b>	<b>3,430,824.16</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ



Colima

Desarrollo Integrat  
en lo Humano

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>504,176.08</b>	<b>36,817.42</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	504,176.08	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	488,968.67	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,207.41	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	36,817.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	36,817.42
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>37,590.91</b>	<b>0.00</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,590.91	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,590.91	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/11/2020 08:42:23 p. m.



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>504,949.57</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>0.00</b>	<b>504,949.57</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	504,949.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

AUXILIAR CONTABLE



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIERREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>		
IMPUESTOS	26,036,097.61	31,785,370.18
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	161,452.64	326,042.41
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	529,682.97	325,370.23
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	220,962.00	557,035.80
0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,124,000.00	30,576,921.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>		
SERVICIOS PERSONALES	26,541,047.18	27,563,464.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	17,530,725.46	17,537,861.08
SERVICIOS GENERALES	588,837.28	917,301.68
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	712,499.43	1,427,350.19
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	604,464.87	676,090.29
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	7,104,520.14	7,004,861.26
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>-504,949.57</b>	<b>4,221,905.68</b>



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>4,526.71</u>	<u>635.00</u>
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	4,526.71	635.00
	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>41,344.13</u>	<u>-1,860.70</u>
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	41,344.13	203,153.37
	0.00	-205,014.07
	<u>-36,817.42</u>	<u>2,495.70</u>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
	33,547,732.39	35,583,370.94
<b>APLICACION</b>		
SERVICIOS DE LA DEUDA		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
	33,547,732.39	35,583,370.94
	<u>33,494,934.07</u>	<u>37,070,110.28</u>
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	<u>33,494,934.07</u>	<u>37,070,110.28</u>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/11/2020 08:42:28 p. m.



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b><u>52,798.32</u></b>	<b><u>-1,486,739.34</u></b>

**INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO**

-488,968.67	2,737,662.04
1,532,734.81	428,586.00
1,043,766.14	3,166,248.04

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020


**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 fracción I inciso d) y artículo 52 párrafo segundo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con relación al informe sobre pasivos contingentes y de conformidad a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, los pasivos contingentes se consideran:

- a) Se reconocerán como provisiones sólo aquellas obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia sea independiente de las acciones futuras del ente público.
- b) No se pueden reconocer provisiones para gastos en los que sea necesario incurrir para funcionar en el futuro.
- c) Un suceso que no haya dado lugar al nacimiento inmediato de una obligación, puede hacerlo en una fecha posterior, por causa de los cambios legales o por actuaciones del ente público. A estos efectos, también se consideran cambios legales aquellos en los que la normativa haya sido objeto de aprobación pero aún no haya entrado en vigor.
- d) La salida de recursos se considerará probable siempre que haya mayor posibilidad de que se presente que de lo contrario, es decir, que la probabilidad de que un suceso ocurra sea mayor que la probabilidad de que no se presente.

Al respecto, se informa que este organismo público a esta fecha NO cuenta con Pasivos contingentes, que los pasivos manifestados en los estados financieros corresponden a las obligaciones derivadas de la recepción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien corresponde a las retenciones a favor de terceros cuyo pago se encuentra pendiente al cierre.

  
C.P. MA. DÓLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ  
Directora de Administración y Finanzas

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, valuados y elaborados de acuerdo con los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVOS**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el DIF Municipal Colima, para la operatividad y prestación de servicios, este se integra como sigue:

**EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES**

El efectivo está constituido por la moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de Ingresos propios.

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 1'043,766.14 (Un millón cuarenta y tres mil setecientos sesenta y seis pesos 14/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 1'042,872.20
Inversiones Temporales	\$ 893.94
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1'043,766.14</b>

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVOS O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Concentra los derechos a favor del Sistema para el DIF Municipal Colima por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos es de \$ 2'428,221.65 (Dos millones cuatrocientos veintiocho mil doscientos veintiun pesos 65/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'478,166.56
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -54,410.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 4,465.09
<b>SUMA</b>	<b>\$ 2'428,221.65</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

**ALMACÉN**

Derivado de la apertura del almacén para la coordinación médica, con el cual se pretende controlar el consumo de materiales de y suministros para Octubre de 2020 se cuenta con un saldo de \$ 13,107.25 (Trece mil ciento siete pesos 25/100 m.n.).

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto para aquellas cantidades que son susceptibles de recuperación. En tanto estos activos como los intangibles tienen como objetivo el generar beneficios sociales, por lo que es necesario se reconozcan en resultados en el mismo período en el que generan dichos beneficios. Independientemente de que el ente público tenga fines no lucrativos, genera algún beneficio.

La depreciación tiene por objeto el reconocimiento del gasto correspondiente por su uso, que es el que provoca el beneficio, la cual se calcula al mes siguiente de su adquisición.

El reconocimiento inicial de estos activos está valuado al costo de adquisición en concordancia con el postulado básico de valuación.

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

**Bienes Muebles:**

Fue en el ejercicio 2017 que se llevó a cabo el reconocimiento de la depreciación de los activos de ejercicios anteriores al 2017 por un total de \$ 1'779,445.29 (Un millón setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/100 m.n.). Para el ejercicio 2017 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$181,361.90 (Ciento ochenta y un mil trescientos sesenta y un pesos 90/100 m.n.). De igual manera se desincorporaron del activo aquellos bienes que de acuerdo a la norma Nor\_01\_04\_\_001 de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC no forman parte del activo fijo por la cantidad de \$537,631.75 (Quinientos treinta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 75/100 m.n.); así mismo se realizó la reducción del activo fijo por bajas autorizadas y no contabilizadas en el pasado por la cantidad de \$111,931.80 (Ciento once mil novecientos treinta y un pesos 80/100 m.n.)

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 599,159.53 (Quinientos noventa y nueve mil ciento cincuenta y nueve pesos 53/100 m.n.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 739,017.97
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 38,116.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
<b>SUMA</b>	<b>\$ 599,159.53</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPañIA	No. PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2020 12/03/2021	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 2,421.01
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2020- 20/06/2021	\$ 3,604.43
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2019- 21/11/2020	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2020- 27/06/2021	\$ 5,649.92
Conmutador Telefónico HDI Seguros, SA de CV	396-79	16/06/2020- 16/06/2021	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2020- 11/08/2021	\$5,686.55

**Activos Intangibles**

Este rubro representa los bienes informáticos que son propiedad del DIF Municipal Colima que fueron adquiridos con recursos presupuestales, que se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de Octubre de 2020, este rubro asciende a \$ 599,440.00 (Quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta pesos 00/100 m.n.)

TIPO	MONTO
Software	\$ 599,440.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 599,440.00</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el DIF Municipal Colima, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios al 31 de Octubre de 2020. Los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante a largo plazo que presenta las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del DIF Municipal Colima con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo y administrativo por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes que asciende a la cantidad de \$ 1'232,582.19 (Un millón doscientos treinta y dos mil quinientos ochenta y dos pesos 19/100 M.N.) y se detalla:

	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 354.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 683,631.72
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 545,889.05
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 2,706.50
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1'232,582.19</b>

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 31 de Octubre de 2020 el DIF Municipal Colima no cuenta con pasivos a largo.

**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**

Este rubro asciende a \$20,288.22 (Veinte mil doscientos ochenta y ocho pesos 22/100 m.n.) y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos, correspondientes a ejercicios anteriores que se resguardan.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en garantía a corto plazo	Acreedora	\$ 13,760.00
Fondos en Administración a corto plazo	Acreedora	\$ 6,528.22
<b>SUMA</b>		<b>\$ 20,288.22</b>

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el DIF Municipal Colima, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro al 31 de Octubre de 2020.

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que el H. Ayuntamiento del Municipio de Colima realiza con base al presupuesto autorizado, los ingresos recaudados por concepto de gestión y otras ayudas, desglosados como se muestra a continuación:

FUENTE	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 912,097.61
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 25'124,000.00
Otras Ayudas	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 26'036,097.61</b>

Converted by PDF to X

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Ayudas Sociales.

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

TIPO	MONTOS
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 17,530,725.46
Materiales y suministros	\$ 588,837.28
Servicios Generales	712,499.43
<b>TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Ayudas Sociales	604,464.87
Pensiones y Jubilaciones	7'104,520.14
Donativos	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 26'541,047.18</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 66.05% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 4.90% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.28% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.77% a otras pensiones y jubilaciones.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO**

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del DIF Municipal Colima al 31 de Octubre de 2020, se obtuvo un saldo de \$ 3'430,824.16 ( Tres millones cuatrocientos treinta mil ochocientos veinticuatro pesos 16/100 M.N.).

TIPO	MONTO
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Resultados del Ejercicio	\$ 1'798,464.18
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -525,402.10
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3'430,824.16</b>

**PATRIMONIO GENERADO**

**Resultados del Ejercicio**

El resultado obtenido al periodo que se informa es de \$ -504,949.57 (Menos quinientos cuatro mil novecientos cuarenta y nueve pesos 57/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	\$ -504,949.57
Resultados del Ejercicio	

**Resultados de Ejercicios Anteriores**

Este rubro comprende el traspaso del saldo de ejercicios anteriores; así como por el monto de bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y/o por actas circunstanciadas de hechos, además reintegros de años anteriores y cancelación de saldos de cuenta de pasivos.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicios Anteriores	\$ 1'778,011.65

**III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO**


1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

CUENTAS	OCTUBRE 2020	EJERCICIO 2019
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 1'043,766.14	3'166,248.04
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1'043,766.14</b>	<b>\$ 3'166,248.04</b>



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)



---

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable



---

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

Converted by PDF to X

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

En atención a las disposiciones establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera del DIF Municipal Colima, presenta el saldo del periodo de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
<b>Cuentas de Orden Contable</b>	
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>	
<b>Cuentas de Ingresos</b>	\$ 10'931,955.46
<b>Cuentas de Egresos</b>	\$ 10'447,562.14

La cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificados por objeto del gasto y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales. **El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer, respecto del total del presupuesto autorizado del ejercicio.**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**I) INTRODUCCIÓN**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima es un organismo descentralizado del H. Ayuntamiento de Colima con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones.

**II) PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Para el ejercicio fiscal 2020 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.). En el mes de enero se realizó la ampliación al presupuesto de egresos por \$1'035,809.32 derivado de los ingresos remanentes del ejercicio 2019.

**III) AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

**a) Fecha de Creación**

Con en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985, que crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima

**b) Principales cambios en su estructura**

(No aplica)

**IV) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

**a) Objeto Social**

**MISION**

Fortalecer el desarrollo integral de las familias del municipio de Colima mediante una administración eficiente y orienta a mejores resultados; sustentada en la gestión de recursos, vinculando esfuerzos entre instituciones de manera estratégicas y con una alta corresponsabilidad ciudadana, para elevar la calidad de vida y bienestar social.

**VISION**

Contribuye a mejorar la calidad de vida y bienestar social de las familias de nuestro Municipio, con resultados competitivos, cercanos a la población vulnerable de las colonias y comunidades, con atención profesional, sensible y humanista, de buenas prácticas administrativas y valores éticos, dado prioridad a la aprobación ciudadana de los servicios que se brindan, generando condiciones que nos permitan tener entre todos un mejor lugar para vivir.

**b) Principal Actividad**

Prestar atención permanente a la población vulnerable.

**c) Ejercicio Fiscal**

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

## SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### **d) Régimen jurídico**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima se encuentra registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como una Persona Moral con Fines no Lucrativo, conforme a lo dispuesto en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985.

##### **e) Consideraciones fiscales del ente**

El régimen bajo el cual se rige esta institución es de Persona Moral, considerando fiscalmente la obligación de retener y pagar los impuestos como son el impuesto sobre el producto del trabajo, retenciones de ISR e IVA de los pagos por honorarios.

##### **f) Estructura organizacional básica**

Su estructura organizacional básica está considerada por un Patronato Municipal como Autoridad Superior Honoraria, seguida de la Dirección General como representante y máxima autoridad legal de esta se derivan las diferentes áreas y coordinaciones que crean el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, Colima.

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**  
(No aplica)

#### **V) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

**a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.**

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

**b) La normativa aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.**

Todas las cuentas que afectan económicamente del DIF Municipal Colima, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**c) Postulados básicos**

Las bases de preparación de los estados financieros del DIF municipal Colima, aplica los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

**d) Normatividad Supletoria**

(No aplica)

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.**

(No aplica)

**VI) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA**

A continuación se describen las principales políticas y prácticas de contabilidad.

**a) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Consiste principalmente en depósitos bancarios en cuantías de cheques e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen en los resultados conforme se devengan.

**b) Inmuebles, Mobiliario y equipo**

El inmueble y equipos se registran al costo de adquisición. La depreciación del mobiliario y equipo se calcula conforme al método de línea recta con base en las vidas útiles propuestas por el CONAC. Los gastos por mantenimiento y reparación menor se registran en los resultados cuando se incurren.

**c) Impuestos a la utilidad**

La entidad tributa conforme a las disposiciones establecidas para Personas con fines no lucrativas de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.) y por ende no es causante del impuesto.

**d) Ingresos por donativo**

Los donativos son registrados como ingresos del DIF, los donativos son recibidos en efectivo y especie, otorgados por personas físicas y morales.

Los ingresos por donativos en efectivo o en bienes, se reconocen al momento en que se recibe el donativo.

El registro de los donativos recibidos en especie, es por el importe que el donante manifiesta haber otorgado y que se detalla en el concepto del recibo que expide DIF.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Un donativo a una entidad es la transferencia económica voluntaria y no recíproca de otra entidad que actúa en un carácter distinto al de un propietario, que consiste en el traspaso incondicional del efectivo, bienes o servicios o la liquidación o cancelación de pasivos.

**e) Transferencias Presupuestales**

Para dar cumplimiento con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios a lo dispuesto en el Título Segundo de las Reglas de Disciplina Financiera, Capítulo I, artículo 13 Fracción I "Una vez aprobado el presupuesto de egresos solo se podrá comprometer recursos con cargo al presupuesto autorizado, contando previamente con suficiencia presupuestaria identificando la fuente de ingreso."

Dando cumplimiento a lo estipulado en la LDFEFM se realizan transferencias presupuestarias para dar suficiencia a aquellas partidas que se han visto excedidas durante el ejercicio, fundamentando la ampliación y reducción de partidas en el artículo 8 de la misma ley.

**VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

(No aplica)

**VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de menos \$ 467,358.66 (Cuatrocientos sesenta y siete mil trescientos cincuenta y ocho pesos 66/100 M.N.)

CUENTA ( 12 ) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>72,993,389.93</b>	<b>73,460,748.59</b>	<b>4,683,694.57</b>	<b>-467,358.66</b>
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.42	72,952,045.80	73,456,221.88	3,485,095.04	-504,176.08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	72,463,873.49	72,952,842.16	1,043,766.14	-488,968.67
BANCOS/TESORERÍA	571,215.27	52,119,528.82	51,647,871.89	1,042,872.20	471,656.93
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	961,519.54	20,344,344.67	21,304,970.27	893.94	-960,625.60
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	488,172.31	503,379.72	2,428,221.65	-15,207.41
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,029.06	11,315.50	11,178.00	2,478,166.56	137.5
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-44,600.00	13,997.99	23,807.99	-54,410.00	-9,810.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	10,000.00	462,858.82	468,393.73	4,465.09	-5,534.91
ALMACENES	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,161,782.11	41,344.13	4,526.71	1,198,599.53	36,817.42
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	41,344.13	4,526.71	2,559,966.72	36,817.42
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	708,613.25	34,931.43	4,526.71	739,017.97	30,404.72
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	14,509.97	6,412.70	0	20,922.67	6,412.70
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,116.81	0	0	38,116.81	0
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0	0	599,440.00	0
SOFTWARE	599,440.00	0	0	599,440.00	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
<b>TOTAL</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>72,993,389.93</b>	<b>73,460,748.59</b>	<b>4,683,694.57</b>	<b>-467,358.66</b>

**IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

(No Aplica)

**X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

(No Aplica)

**XI) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

(No Aplica)

**XII) CALIFICACIONES OTORGADAS**

(No Aplica)

**XIII) PROCESO DE MEJORAS**

**a) Principales políticas de control interno**

- **Manual de procedimientos:** Nos indica los procedimientos que debemos seguir forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- **Ley General de Contabilidad Gubernamental:** Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- **Normativa contable:** Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- **Normas presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

**b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance**

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

**XIV) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

(No aplica)

**XV) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

(no aplica)

**XVI) PARTES RELACIONADAS**

"No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas."

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>26,036,097.61</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>26,036,097.61</b>

AUXILIAR CONTABLE

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>26,577,864.60</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>36,817.42</b>
	Mobiliario y equipo de administración	30,404.72	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	6,412.70	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>26,541,047.18</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>3,989,271.12</b>	<b>72,952,045.80</b>	<b>73,456,221.88</b>	<b>3,485,095.04</b>	<b>-504,176.08</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	72,463,873.49	72,952,842.16	1,043,766.14	-488,968.67
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	488,172.31	503,379.72	2,428,221.65	-15,207.41
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	13,107.25	0.00	0.00	13,107.25	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,161,782.11</b>	<b>41,344.13</b>	<b>4,526.71</b>	<b>1,198,599.53</b>	<b>36,817.42</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	41,344.13	4,526.71	2,559,966.72	36,817.42
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0.00	0.00	599,440.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0.00	0.00	-1,960,807.19	0.00
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL:</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>72,993,389.93</b>	<b>73,460,748.59</b>	<b>4,683,694.57</b>	<b>-467,358.66</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima  
ESTADO LIBRE SOBERANO

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,252,870.41</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,252,870.41</b>

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR\*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AUXILIAR CONTABLE

  
 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



**Información Presupuestaria** ■



**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico de Ingresos*



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Recaudado Ene-Oct	Diferencia Ene-Oct
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	389,249.90	0.00	389,249.90	192,412.64	192,412.64	-196,837.26
6	APROVECHAMIENTOS	907,666.50	0.00	907,666.50	529,682.97	529,682.97	-377,983.53
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	747,083.00	1,035,809.32	1,782,892.32	190,002.00	190,002.00	-557,081.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	27,916,666.60	0.00	27,916,666.60	25,124,000.00	25,124,000.00	-2,792,666.60
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>		<b>29,960,666.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>30,996,475.32</b>	<b>26,036,097.61</b>	<b>26,036,097.61</b>	<b>-3,924,568.39</b>

Ingresos excedentes:

30,996,475.32

-3,924,568.39

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Recaudado Ene-Oct	Diferencia Ene-Oct
Rubro							

**INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS**

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	389,249.90	0.00	389,249.90	192,412.64	192,412.64	-196,837.26
6	APROVECHAMIENTOS	907,666.50	0.00	907,666.50	529,682.97	529,682.97	-377,983.53
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>1,296,916.40</b>	<b>0.00</b>	<b>1,296,916.40</b>	<b>722,095.61</b>	<b>722,095.61</b>	<b>-574,820.79</b>

**INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO**

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	747,083.00	1,035,809.32	1,782,892.32	190,002.00	190,002.00	-557,081.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	27,916,666.60	0.00	27,916,666.60	25,124,000.00	25,124,000.00	-2,792,666.60
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>28,663,749.60</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>29,699,558.92</b>	<b>25,314,002.00</b>	<b>25,314,002.00</b>	<b>-3,349,747.60</b>
	<b>TOTAL:</b>	<b>29,960,666.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>30,996,475.32</b>	<b>26,036,097.61</b>	<b>26,036,097.61</b>	<b>-3,924,568.39</b>
	<b>Ingresos excedentes:</b>			<b>30,996,475.32</b>			<b>-3,924,568.39</b>



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Recaudado Ene-Oct	Diferencia Ene-Oct
Rubro							

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

AUXILIAR CONTABLE



**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico del Presupuesto de Egresos*



Colima  
GOBIERNO DEL ESTADO

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
<b>1 0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>19,520,853.10</b>	<b>996,376.19</b>	<b>20,517,229.29</b>	<b>17,530,725.46</b>	<b>17,251,513.28</b>	<b>2,986,503.83</b>
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	7,057,570.20	243,131.02	7,300,701.22	6,709,534.43	6,709,534.43	591,166.79
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,628,098.30	97,278.99	1,725,377.29	1,502,681.79	1,502,681.79	222,695.50
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,768,063.40	248,020.43	4,016,083.83	2,745,289.72	2,745,289.72	1,270,794.11
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,861,217.90	18,102.59	1,879,320.49	1,769,291.62	1,572,443.47	110,028.87
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	5,094,613.00	389,843.16	5,484,456.16	4,803,927.90	4,721,563.87	680,528.26
1 6	PREVISIONES	111,290.30	0.00	111,290.30	0.00	0.00	111,290.30
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 0</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>913,846.50</b>	<b>119,410.31</b>	<b>1,033,256.81</b>	<b>588,837.28</b>	<b>584,485.54</b>	<b>444,419.53</b>
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	218,544.80	19,591.76	238,136.56	108,502.71	108,502.71	129,633.85
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	292,205.80	-17,163.10	275,042.70	147,065.52	145,276.93	127,977.18
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	24,433.70	63,284.32	87,718.02	80,554.86	79,087.71	7,163.16
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	20,068.40	20,088.91	40,157.31	25,383.05	25,383.05	14,774.26
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	283,338.10	1,616.46	284,954.56	164,610.11	164,610.11	120,344.45
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	11,560.30	21,262.85	32,823.15	26,674.70	26,506.70	6,148.45
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	63,695.40	10,729.11	74,424.51	36,046.33	35,118.33	38,378.18
<b>3 0</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>1,086,854.60</b>	<b>-81,614.19</b>	<b>1,005,240.41</b>	<b>712,499.43</b>	<b>690,420.28</b>	<b>292,740.98</b>
3 1	SERVICIOS BASICOS	230,626.30	-3,439.78	227,186.52	173,477.74	173,477.74	53,708.78
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	8,333.30	-4,300.54	4,032.76	0.00	0.00	4,032.76
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	169,004.10	4,381.74	173,385.84	168,645.00	168,624.00	4,740.84
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	82,989.00	2,755.24	85,744.24	64,491.72	64,491.72	21,252.52
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	170,093.80	71,134.17	241,227.97	168,686.57	164,194.42	72,541.40
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,166.70	-2,545.17	1,621.53	0.00	0.00	1,621.53
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	1,367.90	0.00	1,367.90	0.00	0.00	1,367.90
3 8	SERVICIOS OFICIALES	126,273.50	-28,587.82	97,685.68	15,468.40	15,468.40	82,217.28
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	294,000.00	-121,012.03	172,987.97	121,730.00	104,164.00	51,257.97
<b>4 0</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>8,400,778.50</b>	<b>1,088,346.71</b>	<b>9,489,125.21</b>	<b>7,708,985.01</b>	<b>7,701,646.71</b>	<b>1,780,140.20</b>
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	745,834.30	171,921.98	917,756.28	604,464.87	604,464.87	313,291.41
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,654,944.20	916,424.73	8,571,368.93	7,104,520.14	7,097,181.84	1,466,848.79
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>38,333.30</b>	<b>14,770.44</b>	<b>53,103.74</b>	<b>36,817.42</b>	<b>35,739.40</b>	<b>16,286.32</b>
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	38,333.30	8,357.74	46,691.04	30,404.72	29,326.70	16,286.32
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*



Colima

Desarrollo Integral  
de la Tierra

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	<b>DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO: 29,960,666.00 2,137,289.46 32,097,955.46 26,577,864.60 26,263,805.21 5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
TG							
1	GASTO CORRIENTE	22,305,451.60	1,215,744.90	23,521,196.50	19,467,954.43	19,161,233.34	4,053,242.07
2	GASTO DE CAPITAL	270.20	5,119.83	5,390.03	5,390.03	5,390.03	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,654,944.20	916,424.73	8,571,368.93	7,104,520.14	7,097,181.84	1,466,848.79
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO: 29,960,666.00 2,137,289.46 32,097,955.46 26,577,864.60 26,263,805.21 5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Desarrollado Integral  
de la función

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

UP-UR-UE	Clasificación Administrativa	UP-UR-UE	Clasificación Administrativa	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
<b>01</b>	<b>PRESIDENCIA</b>	<b>868,789.00</b>	<b>623.89</b>	<b>869,412.89</b>	<b>605,490.64</b>	<b>605,490.64</b>	<b>605,490.64</b>	<b>263,922.25</b>	<b>0.00</b>
01 01	PRESIDENCIA	20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	263,922.25	0.00
01 01 01	PRESIDENCIA	20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	263,922.25	0.00
01 02	VOLUNTARIADO	848,789.00	623.89	849,412.89	585,490.64	585,490.64	585,490.64	70,410.34	0.00
01 02 01	VOLUNTARIADO	848,789.00	623.89	849,412.89	585,490.64	585,490.64	585,490.64	70,410.34	0.00
02	DIRECCION GENERAL	578,969.80	122,187.19	701,156.99	630,746.65	630,746.65	630,746.65	1,267,283.73	0.00
02 01	DIRECCION GENERAL	578,969.80	122,187.19	701,156.99	630,746.65	630,746.65	630,746.65	1,267,283.73	0.00
02 01 01	DIRECCION GENERAL	578,969.80	122,187.19	701,156.99	630,746.65	630,746.65	630,746.65	1,267,283.73	0.00
03	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	7,521,786.40	278,799.97	7,800,586.37	575,961.02	575,961.02	575,961.02	418,470.13	0.00
03 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	889,922.90	104,508.25	994,431.15	575,961.02	575,961.02	575,961.02	418,470.13	0.00
03 01 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	889,922.90	104,508.25	994,431.15	575,961.02	575,961.02	575,961.02	418,470.13	0.00
03 02	CONTABILIDAD	348,976.70	58,002.85	406,979.55	376,025.89	376,025.89	376,025.89	30,953.66	0.00
03 02 01	CONTABILIDAD	348,976.70	58,002.85	406,979.55	376,025.89	376,025.89	376,025.89	30,953.66	0.00
03 03	RECURSOS HUMANOS	2,705,867.60	-94,763.13	2,611,104.47	2,339,109.60	2,339,109.60	2,339,109.60	271,994.87	0.00
03 03 01	RECURSOS HUMANOS	2,705,867.60	-94,763.13	2,611,104.47	2,339,109.60	2,339,109.60	2,339,109.60	271,994.87	0.00
03 04	SERVICIOS GENERALES	2,869,908.80	189,316.82	3,059,225.62	2,575,337.89	2,575,337.89	2,575,337.89	483,887.73	0.00
03 04 01	SERVICIOS GENERALES	2,869,908.80	189,316.82	3,059,225.62	2,575,337.89	2,575,337.89	2,575,337.89	483,887.73	0.00
03 05	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	704,198.40	21,735.18	725,933.58	666,868.24	666,868.24	666,868.24	59,065.34	0.00
03 05 01	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	704,198.40	21,735.18	725,933.58	666,868.24	666,868.24	666,868.24	59,065.34	0.00
03 07	ALMACEN	2,912.00	0.00	2,912.00	0.00	0.00	0.00	2,912.00	0.00
03 07 01	ALMACEN AREA MEDICA	2,912.00	0.00	2,912.00	0.00	0.00	0.00	2,912.00	0.00
04	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,904,640.40	130,311.22	4,034,951.62	3,522,171.05	3,522,171.05	3,522,171.05	505,780.57	0.00
04 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,885,432.20	125,280.02	4,010,712.22	3,514,394.52	3,514,394.52	3,514,394.52	496,317.70	0.00
04 01 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,885,432.20	125,280.02	4,010,712.22	3,514,394.52	3,514,394.52	3,514,394.52	496,317.70	0.00
04 02	CONSULTORIOS MEDICOS	19,208.20	5,031.20	24,239.40	14,776.53	14,776.53	14,776.53	9,462.87	0.00
04 02 01	CONSULTORIO SAN RAFAEL	3,083.30	0.00	3,083.30	0.00	0.00	0.00	3,083.30	0.00
04 02 02	CONSULTORIO DENTAL	0.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	1,154.30	0.00
04 02 03	CONSULTORIO LA ESTANCIA	3,083.30	0.00	3,083.30	3,083.30	3,083.30	3,083.30	5,083.27	0.00
04 02 13	UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	10,208.30	2,149.25	12,357.55	7,274.28	7,274.28	7,274.28	142.00	0.00
04 02 14	CONSULTORIO INFONAVIT	2,833.30	-91.05	2,742.25	2,600.25	2,600.25	2,600.25	168,694.35	0.00
05	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	1,086,198.00	85,729.70	1,171,927.70	1,003,233.35	1,003,233.35	1,003,233.35	168,694.35	0.00
05 01	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	1,086,198.00	85,729.70	1,171,927.70	1,003,233.35	1,003,233.35	1,003,233.35	168,694.35	0.00
05 01 01	COORDINACION JURIDICA	1,086,198.00	85,729.70	1,171,927.70	1,003,233.35	1,003,233.35	1,003,233.35	168,694.35	0.00
06	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	2,512,677.20	35,176.18	2,547,853.38	1,950,141.75	1,950,141.75	1,950,141.75	597,711.63	0.00
06 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	282,718.20	-15,896.03	266,822.17	219,265.24	219,265.24	219,265.24	47,556.93	0.00

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL		282,718.20	-15,896.03	266,822.17	219,265.24	219,265.24	47,556.93
06 02	GESTION Y VINCULACION		365,919.70	-22,282.29	343,637.41	258,873.32	258,873.32	84,764.09
06 02 01	GESTION Y VINCULACION		365,919.70	-22,282.29	343,637.41	258,873.32	258,873.32	84,764.09
06 04	MAVI		373,841.30	8,445.19	382,286.49	240,353.04	240,077.35	141,933.45
06 04 01	MAVI		373,841.30	8,445.19	382,286.49	240,353.04	240,077.35	141,933.45
06 05	ASISTENCIA SOCIAL		1,490,198.00	64,909.31	1,555,107.31	1,231,650.15	1,230,605.91	323,457.16
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL		1,490,198.00	64,909.31	1,555,107.31	1,231,650.15	1,230,605.91	323,457.16
07	PROGRAMAS ALIMENTARIOS		1,842,626.80	339,292.16	2,181,918.96	1,722,003.55	1,720,757.46	459,915.41
07 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS		81,774.70	198,149.91	279,924.61	280,094.27	279,897.57	-169.66
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS		81,774.70	198,149.91	279,924.61	280,094.27	279,897.57	-169.66
07 02	DESAYUNOS ESCOLARES		816,183.80	7,615.74	823,799.54	666,855.43	666,176.73	156,944.11
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES		816,183.80	7,615.74	823,799.54	666,855.43	666,176.73	156,944.11
07 03	NUTREDIF		3,392.30	-1,286.41	2,105.89	232.00	232.00	1,873.89
07 03 01	NUTREDIF		3,392.30	-1,286.41	2,105.89	232.00	232.00	1,873.89
07 04	COMEDORES COMUNITARIOS		276,990.10	101,690.98	378,681.08	347,707.35	347,612.35	30,973.73
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS		276,990.10	101,690.98	378,681.08	347,707.35	347,612.35	30,973.73
07 05	CANASTA BASICA		587,465.70	52,248.06	639,713.76	422,303.26	422,027.57	217,410.50
07 05 01	CANASTA BASICA		587,465.70	52,248.06	639,713.76	422,303.26	422,027.57	217,410.50
07 06	SUJETOS VULNERABLES		76,820.20	-19,126.12	57,694.08	4,811.24	4,811.24	52,882.84
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES		76,820.20	-19,126.12	57,694.08	4,811.24	4,811.24	52,882.84
08	PANNAR		365,273.20	-33,792.32	331,480.88	244,297.67	244,297.67	87,183.21
08 01	PANNAR		365,273.20	-33,792.32	331,480.88	244,297.67	244,297.67	87,183.21
08 01 01	PANNAR		365,273.20	-33,792.32	331,480.88	244,297.67	244,297.67	87,183.21
09	PREESCOLAR		2,129,557.60	-170,733.43	1,958,824.17	1,506,992.13	1,506,992.13	451,832.04
09 01	PREESCOLAR		2,129,557.60	-170,733.43	1,958,824.17	1,506,992.13	1,506,992.13	451,832.04
09 01 01	PREESCOLAR		2,129,557.60	-170,733.43	1,958,824.17	1,506,992.13	1,506,992.13	451,832.04
10	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		800,154.10	45,927.57	846,081.67	763,449.88	763,449.88	82,631.79
10 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		800,154.10	45,927.57	846,081.67	763,449.88	763,449.88	82,631.79
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		800,154.10	45,927.57	846,081.67	763,449.88	763,449.88	82,631.79
11	COMUNICACION SOCIAL		695,049.30	169,137.99	864,187.29	796,410.62	795,051.92	67,776.67
11 01	COMUNICACION SOCIAL		695,049.30	169,137.99	864,187.29	796,410.62	795,051.92	67,776.67
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL		695,049.30	169,137.99	864,187.29	796,410.62	795,051.92	67,776.67
12	JUBILADOS Y PENSIONADOS		7,654,944.20	916,424.73	8,571,368.93	7,104,520.14	7,097,181.84	1,466,848.79

\*BAJO PRUEBA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
UP-UR-UE							
<b>12 01</b>	<b>JUBILADOS Y PENSIONADOS</b>	<b>7,654,944.20</b>	<b>916,424.73</b>	<b>8,571,368.93</b>	<b>7,104,520.14</b>	<b>7,097,181.84</b>	<b>1,466,848.79</b>
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	7,654,944.20	916,424.73	8,571,368.93	7,104,520.14	7,097,181.84	1,466,848.79
<b>13</b>	<b>CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)</b>	<b>0.00</b>	<b>218,204.61</b>	<b>218,204.61</b>	<b>188,104.53</b>	<b>184,671.55</b>	<b>30,100.08</b>
13 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	218,204.61	218,204.61	188,104.53	184,671.55	30,100.08
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	218,204.61	218,204.61	188,104.53	184,671.55	30,100.08

**TOTAL DEL GASTO:**

**29,960,666.00    2,137,289.46    32,097,955.46    26,577,864.60    26,263,805.21    5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Fin-Fun	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
	<b>01</b>	<b>GOBIERNO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	01 01	LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>02</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>	<b>29,960,666.00</b>	<b>2,137,289.46</b>	<b>32,097,955.46</b>	<b>26,577,864.60</b>	<b>26,263,805.21</b>	<b>5,520,090.86</b>
	02 01	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	02 06	PROTECCION SOCIAL	29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86
	02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>03</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>04</b>	<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Fin-Fun	Clave Presupuestaria	Clasificación Funcional	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
---------	----------------------	-------------------------	-------------	------------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------	----------------	----------------------

**TOTAL DEL GASTO: 29,960,666.00 2,137,289.46 32,097,955.46 26,577,864.60 26,263,805.21 5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria FF-OF-RF	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
<b>01 NO ETIQUETADO</b>		<b>29,960,666.00</b>	<b>2,137,289.46</b>	<b>32,097,955.46</b>	<b>26,577,864.60</b>	<b>26,263,805.21</b>	<b>5,520,090.86</b>
01 04 INGRESOS PROPIOS		29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86
01 04 01 INGRESOS PROPIOS		29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>29,960,666.00</b>	<b>2,137,289.46</b>	<b>32,097,955.46</b>	<b>26,577,864.60</b>	<b>26,263,805.21</b>	<b>5,520,090.86</b>

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Ubicación Geográfica

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Ent-Mun-Loc-Col	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
---	-------------	---------------------	--	-----------------------	----------------------	-------------------	-------------------------

<b>06 COLIMA</b>		29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86
<b>06 002 COLIMA</b>		29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86

**TOTAL DEL GASTO: 29,960,666.00 2,137,289.46 32,097,955.46 26,577,864.60 26,263,805.21 5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ALVÁREZ GUTIÉRREZ**



**Información de Deuda** ■



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ENDEUDAMIENTO NETO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
<b>Total Créditos Bancarios</b>	0.00	0.00	0.00

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	0.00	0.00	0.00

**TOTAL**

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INTERESES DE LA DEUDA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		

**Total de Intereses de Créditos Bancarios 0.00 0.00**

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
------------------------------------	--	--

**Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda 0.00 0.00**

**TOTAL 0.00 0.00**

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

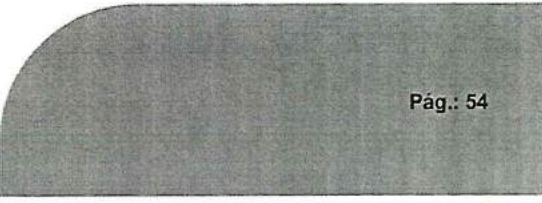
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ





## Información Programática ■





# SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

Desarrollo Integral  
de la Familia

### DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
<b>1 GASTO PROGRAMABLE</b>		<b>29,960,666.00</b>	<b>2,137,289.46</b>	<b>32,097,955.46</b>	<b>26,577,864.60</b>	<b>26,263,805.21</b>	<b>5,520,090.86</b>
<b>1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 1 S	SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U	OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>		<b>29,960,666.00</b>	<b>2,137,289.46</b>	<b>32,097,955.46</b>	<b>26,577,864.60</b>	<b>26,263,805.21</b>	<b>5,520,090.86</b>
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	29,960,666.00	2,137,289.46	32,097,955.46	26,577,864.60	26,263,805.21	5,520,090.86
1 2 B	PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P	PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F	PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G	REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A	FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R	ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K	PROYECTOS DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 3 M	APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O	APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W	OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 4 COMPROMISOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 4 L	OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N	DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 5 OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 5 J	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T	APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y	APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z	APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I	GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR\*



Colima

Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

	Aprobado Ene-Oct	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Oct	Modificado Ene-Oct	Devengado Ene-Oct	Pagado Ene-Oct	Subejercicio Ene-Oct
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO: 29,960,666.00 2,137,289.46 32,097,955.46 26,577,864.60 26,263,805.21 5,520,090.86**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



## Indicadores de Postura Fiscal ■



Desarrollo Integral  
de la Familia

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INDICADORES DE POSTURA FISCAL**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)**

- Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa<sup>1</sup>
- Ingresos del Sector Paraestatal<sup>1</sup>

	29,960,666.00	26,036,097.61	26,036,097.61
--	---------------	---------------	---------------

**II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)**

- Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa<sup>2</sup>
- Egresos del Sector Paraestatal<sup>2</sup>

	29,960,666.00	26,577,864.60	26,263,805.21
--	---------------	---------------	---------------

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)**

	0.00	-541,766.99	-227,707.60
--	------	-------------	-------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)**

	0.00	-541,766.99	-227,707.60
--	------	-------------	-------------

**IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda**

	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

**V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)**

	0.00	-541,766.99	-227,707.60
--	------	-------------	-------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**A. Financiamiento**

	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

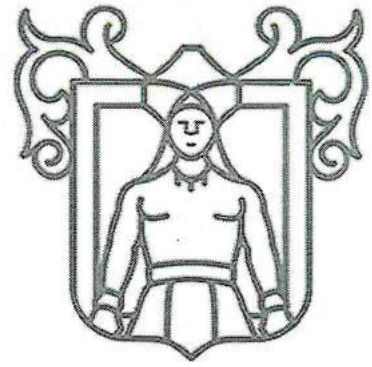
**B. Amortización de la Deuda**

	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

**C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)**

	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------

- Los Ingresos que se presentan son los Ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
- Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos.
- Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.



**Colima**  
GOBIERNO MUNICIPAL



**Desarrollo Integral**  
de la Familia

# Cuenta Pública

**Noviembre 2020**

# CONTENIDO

## Información Contable •

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

## Información Presupuestaria •

### Estado Analítico de Ingresos

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

### Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

- Clasificación por Objeto del Gasto
- Clasificación por Tipo de Gasto
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Funcional
- Clasificación por Fuente de Financiamiento
- Ubicación Geográfica

## Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

## Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática

## Indicadores de Postura Fiscal •

## Información Contable ■



	2020	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
IMPUESTOS	982,031.55	1,413,942.25
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	191,458.33	341,121.50
APROVECHAMIENTOS	557,666.22	357,322.95
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	232,907.00	715,497.80
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	26,870,000.00	31,915,921.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	26,870,000.00	31,915,921.74
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>27,852,031.55</b>	<b>33,329,863.99</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
SERVICIOS PERSONALES	20,636,687.74	21,630,466.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,178,913.24	19,194,253.99
SERVICIOS GENERALES	648,547.84	941,946.24
	809,226.66	1,494,266.11

	2020	2019
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	8,418,237.09	8,386,118.92
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	650,099.00	725,772.63
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	7,768,138.09	7,660,346.29
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PÚBLICA</b>		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
	0.00	0.00



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Desarrollado Inteligent  
 en MS Word

	2020	2019
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>29,054,924.83</b>	<b>30,016,585.26</b>

**RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**

	<b>-1,202,893.28</b>	<b>3,313,278.73</b>
--	----------------------	---------------------

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

	2020	2019	2020	2019
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	762,029.10	2,397,185.99	1,653,758.91	1,055,037.55
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,426,774.20	2,448,889.13	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	13,107.25	13,107.25	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	20,288.22	20,288.22
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,201,910.55</b>	<b>4,859,182.37</b>	<b>1,674,047.13</b>	<b>1,075,325.77</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,566,384.22	2,523,149.30	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	599,440.00	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	-1,960,807.19	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>1,674,047.13</b>	<b>1,075,325.77</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>1,674,047.13</b>	<b>1,075,325.77</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR"

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

	2020	2019		2020	2019
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>			<b>PLAZO</b>		
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O</b>	0.00	0.00	<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
<b>DETERIORO DE ACTIVOS NO</b>	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CIRCULANTES</b>					
<b>OTROS ACTIVOS NO</b>	0.00	0.00			
<b>CIRCULANTES</b>					
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO</b>	<b>1,205,017.03</b>	<b>1,161,782.11</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,674,047.13</b>	<b>1,075,325.77</b>
<b>CIRCULANTES</b>					
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>4,406,927.58</b>	<b>6,020,964.48</b>	<b>HACIENDA</b>		
			<b>PUBLICA/</b>		
			<b>PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PUBLICA/</b>	2,157,762.08	2,157,762.08
			<b>PATRIMONIO</b>		
			<b>CONTRIBUIDO</b>		
			<b>APORTACIONES</b>	0.00	0.00
			<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	0.00	0.00
			<b>ACTUALIZACIÓN DE LA</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/</b>	2,157,762.08	2,157,762.08
			<b>PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PUBLICA/</b>		
			<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	575,118.37	2,787,876.63
			<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	-1,202,893.28	3,313,278.73
			<b>(AHORRO/DESAHORRO)</b>		
			<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS</b>	1,572,997.58	-730,416.17
			<b>ANTERIORES</b>		
			<b>REVALÚOS</b>	0.00	0.00
			<b>RESERVAS</b>	0.00	0.00
			<b>RECTIFICACIONES DE</b>		
			<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS</b>	205,014.07	205,014.07
			<b>ANTERIORES</b>		
<b>EXCESO O</b>			<b>INSUFICIENCIA EN LA</b>	0.00	0.00

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

	2020	2019
<b>ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,732,880.45</b>	<b>4,945,638.71</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,406,927.58</b>	<b>6,020,964.48</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



# SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Desarrollado Integral  
del 15/10/2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>				<b>2,157,762.08</b>
<i>Aportaciones</i>	0.00				0.00
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	2,157,762.08				2,157,762.08
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>		<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>		<b>1,778,011.65</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>			2,303,413.75		2,303,413.75
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		-730,416.17			-730,416.17
<i>Revalúos</i>		0.00			0.00
<i>Reservas</i>		0.00			0.00
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		205,014.07			205,014.07
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultados por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>	<b>0.00</b>	<b>3,935,773.73</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2020</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
<i>Aportaciones</i>	0.00				0.00
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		<b>0.00</b>	<b>-1,202,893.28</b>		<b>-1,202,893.28</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			-1,202,893.28		-1,202,893.28
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00			0.00
<i>Revalúos</i>			0.00		0.00
<i>Reservas</i>			0.00		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 11/12/2020 02:58:47 a. m.



# SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Desarrollado Integral  
en la Tecnología

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>					0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2020</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>1,100,520.47</b>	<b>0.00</b>	<b>2,732,880.45</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>787,360.57</b>	<b>43,234.92</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	787,360.57	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	770,705.71	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	16,654.86	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	43,234.92
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	43,234.92
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>458,767.63</b>	<b>0.00</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	458,767.63	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	458,767.63	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASTIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**  
**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO**  
APORTACIONES  
DONACIONES DE CAPITAL  
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

**0.00**      **1,202,893.28**

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO**  
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)  
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
REVALUOS  
RESERVAS  
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

0.00      1,202,893.28  
0.00      1,202,893.28  
0.00      0.00  
0.00      0.00  
0.00      0.00  
0.00      0.00

**EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**  
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA  
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

0.00      0.00  
0.00      0.00  
0.00      0.00

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>27,852,031.55</b>	<b>33,329,863.99</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	191,458.33	341,121.50
APROVECHAMIENTOS	557,666.22	357,322.95
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	232,907.00	715,497.80
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	26,870,000.00	31,915,921.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>29,054,924.83</b>	<b>30,016,585.26</b>
SERVICIOS PERSONALES	19,178,913.24	19,194,253.99
MATERIALES Y SUMINISTROS	648,547.84	941,946.24
SERVICIOS GENERALES	809,226.66	1,494,266.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	650,099.00	725,772.63
PENSIONES Y JUBILACIONES	7,768,138.09	7,660,346.29
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>-1,202,893.28</b>	<b>3,313,278.73</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
----------	------	------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

<b>ORIGEN</b>	<b>4,526.71</b>	<b>635.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	4,526.71	635.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>47,761.63</b>	<b>-1,860.70</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	47,761.63	203,153.37
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	-205,014.07
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-43,234.92</b>	<b>2,495.70</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

<b>ORIGEN</b>	<b>36,559,790.85</b>	<b>39,758,361.46</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	36,559,790.85	39,758,361.46
<b>APLICACION</b>	<b>36,084,368.36</b>	<b>41,105,535.90</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	36,084,368.36	41,105,535.90



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Discretorio Emisor  
del G. Colima

Concepto	2020	2019
----------	------	------

<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b><u>475,422.49</u></b>	<b><u>-1,347,174.44</u></b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-770,705.71</b>	<b>1,968,599.99</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,532,734.81</b>	<b>428,586.00</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>762,029.10</b>	<b>2,397,185.99</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

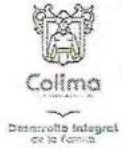
De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 fracción I inciso d) y artículo 52 párrafo segundo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con relación al informe sobre pasivos contingentes y de conformidad a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, los pasivos contingentes se consideran:

- a) Se reconocerán como provisiones sólo aquellas obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia sea independiente de las acciones futuras del ente público.
- b) No se pueden reconocer provisiones para gastos en los que sea necesario incurrir para funcionar en el futuro.
- c) Un suceso que no haya dado lugar al nacimiento inmediato de una obligación, puede hacerlo en una fecha posterior, por causa de los cambios legales o por actuaciones del ente público. A estos efectos, también se consideran cambios legales aquellos en los que la normativa haya sido objeto de aprobación pero aún no haya entrado en vigor.
- d) La salida de recursos se considerará probable siempre que haya mayor posibilidad de que se presente que de lo contrario, es decir, que la probabilidad de que un suceso ocurra sea mayor que la probabilidad de que no se presente.

Al respecto, se informa que este organismo público a esta fecha NO cuenta con Pasivos contingentes, que los pasivos manifestados en los estados financieros corresponden a las obligaciones derivadas de la recepción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien corresponde a las retenciones a favor de terceros cuyo pago se encuentra pendiente al cierre.

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Converted by PDF to X

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, valuados y elaborados de acuerdo con los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVOS**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el DIF Municipal Colima, para la operatividad y prestación de servicios, este se integra como sigue:

**EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES**

El efectivo está constituido por la moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios.

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 1'440,985.38 (Un millón cuatrocientos cuarenta mil novecientos ochenta y cinco pesos 38/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 762,029.20
Inversiones Temporales	- 0.10
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1'440,985.38</b>

**DERECHOSA RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Concentra los derechos a favor del Sistema para el DIF Municipal Colima por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos es de \$ 2'426,774.70 (Dos millones cuatrocientos veintiseis mil setecientos setenta y cuatro pesos 70/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'478,085.68
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -55,500.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 4,189.02
<b>SUMA</b>	<b>\$ 2'426,774.70</b>



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
A) NOTAS DE DESGLOSE

**ALMACÉN**

Derivado de la apertura del almacén para la coordinación médica, con el cual se pretende controlar el consumo de materiales de y suministros para Noviembre de 2020 se cuenta con un saldo de \$ 13,107.25 (Trece mil ciento siete pesos 25/100 m.n.).

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto para aquellas cantidades que son susceptibles de recuperación. En tanto estos activos como los intangibles tienen como objetivo el generar beneficios sociales, por lo que es necesario se reconozcan en resultados en el mismo período en el que generan dichos beneficios. Independientemente de que el ente público tenga fines no lucrativos, genera algún beneficio.

La depreciación tiene por objeto el reconocimiento del gasto correspondiente por su uso, que es el que provoca el beneficio, la cual se calcula al mes siguiente de su adquisición.

El reconocimiento inicial de estos activos está valuado al costo de adquisición en concordancia con el postulado básico de valuación.

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

**Bienes Muebles:**

Fue en el ejercicio 2017 que se llevó a cabo el reconocimiento de la depreciación de los activo de ejercicios anteriores al 2017 por un total de \$ 1'779,445.29 (Un millón setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/100 m.n.). Para el ejercicio 2017 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$181,361.90 (Ciento ochenta y un mil trescientos sesenta y un pesos 90/100 m.n.). De igual manera se desincorporaron del activo aquellos bienes que de acuerdo a la norma Nor\_01\_04\_\_001 de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC no forman parte del activo fijo por la cantidad de \$537,631.75 (Quinientos treinta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 75/100 m.n.); así mismo se realizó la reducción del activo fijo por bajas autorizadas y no contabilizadas en el pasado por la cantidad de \$111, 931.80 (Ciento once mil novecientos treinta y un pesos 80/100 m.n.)

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 605,577.03 (Seiscientos cinco mil quinientos setenta y siete pesos 03/100 M.N.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 745,435.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 38,116.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
<b>SUMA</b>	<b>\$ 605,577.03</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPANIA	No. PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2020 12/03/2021	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 2,421.01
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2020- 20/06/2021	\$ 3,604.43
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2020- 21/11/2021	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2020- 27/06/2021	\$ 5,649.92
Conmutador Telefónico HDI Seguros, SA de CV	396-79	16/06/2020- 16/06/2021	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2020- 11/08/2021	\$5,686.55

**Activos Intangibles**

Este rubro representa los bienes informáticos que son propiedad del DIF Municipal Colima que fueron adquiridos con recursos presupuestales, que se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 30 de Noviembre de 2020, este rubro asciende a \$ 599,440.00 (Quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta pesos 00/100 m.n.)

TIPO	MONTO
Software	\$ 599,440.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 599,440.00</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
A) NOTAS DE DESGLOSE

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el DIF Municipal Colima, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios al 30 de Noviembre de 2020. Los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante a largo plazo que presenta las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del DIF Municipal Colima con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo y administrativo por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes que asciende a la cantidad de \$ 1'653,758.91 (Un millón seiscientos cincuenta y tres mil setecientos cincuenta y ocho pesos 91/100 M.N.) y se detalla:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 354.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 712,003.06
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 938,694.43
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 2,706.50
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1'653,758.91</b>

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 30 de Noviembre de 2020 el DIF Municipal Colima no cuenta con pasivos a largo.

**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**

Este rubro asciende a \$20,288.22 (Veinte mil doscientos ochenta y ocho pesos 22/100 m.n.) y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos, correspondientes a ejercicios anteriores que se resguardan.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en garantía a corto plazo	Acreedora	\$ 13,760.00
Fondos en Administración a corto plazo	Acreedora	\$ 6,528.22
<b>SUMA</b>		<b>\$ 20,288.22</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el DIF Municipal Colima, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro al 30 de Noviembre de 2020.

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que el H. Ayuntamiento del Municipio de Colima realiza con base al presupuesto autorizado, los ingresos recaudados por concepto de gestión y otras ayudas, desglosados como se muestra a continuación:

FUENTE	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 982,031.55
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 26'870,000.00
Otras Ayudas	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27'852,031.55</b>

Converted by PDF to X

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Ayudas Sociales.

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

TIPO	MONTOS
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 19,178,913.24
Materiales y suministros	\$ 648,547.84
Servicios Generales	809,226.66
<b>TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Ayudas Sociales	650,099.00
Pensiones y Jubilaciones	7,768,138.09
Donativos	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 29,054,924.83</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 66.01% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 5.02% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.24% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.74% a otras pensiones y jubilaciones.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
A) NOTAS DE DESGLOSE

**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO**

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del DIF Municipal Colima al 30 de Noviembre de 2020, se obtuvo un saldo de \$ 2'732,880.45 ( Dos millones setecientos treinta y dos mil ochocientos ochenta pesos 45/100 M.N.).

TIPO	MONTO
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Resultados del Ejercicio	\$ 1'100,520.47
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -525,402.10
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2'732,880.45</b>

**PATRIMONIO GENERADO**

**Resultados del Ejercicio**

El resultado obtenido al periodo que se informa es de - \$ 1'202,893.28 (Menos Un millón doscientos dos mil ochocientos noventa y tres pesos 28/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	- \$ 1'202,893.28
Resultados del Ejercicio	

**Resultados de Ejercicios Anteriores**

Este rubro comprende el traspaso del saldo de ejercicios anteriores; así como por el monto de bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y/o por actas circunstanciadas de hechos, además reintegros de años anteriores y cancelación de saldos de cuenta de pasivos.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicios Anteriores	\$ 1'778,011.65


**III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

CUENTAS	NOVIEMBRE 2020	EJERCICIO 2019
<b>Efectivo</b>	0.00	0.00
<b>Bancos y /Dependencias y otros</b>	\$ 762,029.10	2'397,185.99
<b>SUMA</b>	<b>\$ 762,029.10</b>	<b>\$ 2'397,185.99</b>


SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)



---

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable



---

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

Converted by PDF to X

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En atención a las disposiciones establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera del DIF Municipal Colima, presenta el saldo del periodo de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
<b>Cuentas de Orden Contable</b>	
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>	
<b>Cuentas de Ingresos</b>	\$ 5'219,521.07
<b>Cuentas de Egresos</b>	\$ 7'890,449.57

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificados por objeto del gasto y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales. **El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer, respecto del total del presupuesto autorizado del ejercicio.**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**I) INTRODUCCIÓN**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima es un organismo descentralizado del H. Ayuntamiento de Colima con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones.

**II) PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Para el ejercicio fiscal 2020 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.). En el mes de enero se realizó la ampliación al presupuesto de egresos por \$1'035,809.32 derivado de los ingresos remanentes del ejercicio 2019.

**III) AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

**a) Fecha de Creación**

Con en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985, que crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima

**b) Principales cambios en su estructura**

(No aplica)

**IV) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

**a) Objeto Social**

**MISION**

Fortalecer el desarrollo integral de las familias del municipio de Colima mediante una administración eficiente y orienta a mejores resultados; sustentada en la gestión de recursos, vinculando esfuerzos entre instituciones de manera estratégicas y con una alta corresponsabilidad ciudadana, para elevar la calidad de vida y bienestar social.

**VISION**

Contribuye a mejorar la calidad de vida y bienestar social de las familias de nuestro Municipio, con resultados competitivos, cercanos a la población vulnerable de las colonias y comunidades, con atención profesional, sensible y humanista, de buenas prácticas administrativas y valores éticos, dado prioridad a la aprobación ciudadana de los servicios que se brindan, generando condiciones que nos permitan tener entre todos un mejor lugar para vivir.

**b) Principal Actividad**

Prestar atención permanente a la población vulnerable.

**c) Ejercicio Fiscal**

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

**d) Régimen jurídico**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima se encuentra registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como una Persona Moral con Fines no Lucrativo, conforme a lo dispuesto en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985.

**e) Consideraciones fiscales del ente**

El régimen bajo el cual se rige esta institución es de Persona Moral, considerando fiscalmente la obligación de retener y pagar los impuestos como son el impuesto sobre el producto del trabajo, retenciones de ISR e IVA de los pagos por honorarios.

**f) Estructura organizacional básica**

Su estructura organizacional básica está considerada por un Patronato Municipal como Autoridad Superior Honoraria, seguida de la Dirección General como representante y máxima autoridad legal de esta se derivan las diferentes áreas y coordinaciones que crean el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, Colima.

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**

(No aplica)

**V) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

**a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.**

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

**b) La normativa aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.**

Todas las cuentas que afectan económicamente del DIF Municipal Colima, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**c) Postulados básicos**

Las bases de preparación de los estados financieros del DIF municipal Colima, aplica los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa

- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

**d) Normatividad Supletoria**

(No aplica)

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.**

(No aplica)

**VI) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA**

A continuación se describen las principales políticas y prácticas de contabilidad.

**a) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Consiste principalmente en depósitos bancarios en cuantías de cheques e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen en los resultados conforme se devengan.

**b) Inmuebles, Mobiliario y equipo**

El inmueble y equipos se registran al costo de adquisición. La depreciación del mobiliario y equipo se calcula conforme al método de línea recta con base en las vidas útiles propuestas por el CONAC.

Los gastos por mantenimiento y reparación menor se registran en los resultados cuando se incurren.

**c) Impuestos a la utilidad**

La entidad tributa conforme a las disposiciones establecidas para Personas con fines no lucrativas de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.) y por ende no es causante del impuesto.

**d) Ingresos por donativo**

Los donativos son registrados como ingresos del DIF, los donativos son recibidos en efectivo y especie, otorgados por personas físicas y morales.

Los ingresos por donativos en efectivo o en bienes, se reconocen al momento en que se recibe el donativo.

El registro de los donativos recibidos en especie, es por el importe que el donante manifiesta haber otorgado y que se detalla en el concepto del recibo que expide DIF.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Un donativo a una entidad es la transferencia económica voluntaria y no recíproca de otra entidad que actúa en un carácter distinto al de un propietario, que consiste en el traspaso incondicional del efectivo, bienes o servicios o la liquidación o cancelación de pasivos.

**e) Transferencias Presupuestales**

Para dar cumplimiento con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios a lo dispuesto en el Título Segundo de las Reglas de Disciplina Financiera, Capítulo I, artículo 13 Fracción I "Una vez aprobado el presupuesto de egresos solo se podrá comprometer recursos con cargo al presupuesto autorizado, contando previamente con suficiencia presupuestaria identificando la fuente de ingreso."

Dando cumplimiento a lo estipulado en la LDFEFM se realizan transferencias presupuestarias para dar suficiencia a aquellas partidas que se han visto excedidas durante el ejercicio, fundamentando la ampliación y reducción de partidas en el artículo 8 de la misma ley.

**VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

(No aplica)

**VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de menos \$ 744,125.65 (Setecientos cuarenta y cuatro mil ciento veinticinco pesos 65/100 M.N.)

CUENTA ( 12 ) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>76,617,985.12</b>	<b>77,362,110.77</b>	<b>4,406,927.58</b>	<b>-744,125.65</b>
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.12	76,570,223.49	77,357,584.06	3,201,910.55	-787,360.57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	76,045,015.03	76,815,720.74	762,029.10	-770,705.71
BANCOS/TESORERIA	571,215.27	55,000,396.45	54,809,582.52	762,029.20	190,813.93
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	961,519.54	21,044,618.58	22,006,138.22	-0.1	-961,519.64
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	525,208.46	541,863.32	2,426,774.20	-16,654.86
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,029.06	12,318.12	12,262.00	2,478,085.18	56.12
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-44,600.00	23,997.99	34,897.99	-55,500.00	-10,900.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	498,892.35	494,703.33	4,189.02	-5,810.98
ALMACENES	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,161,782.11	47,761.63	4,526.71	1,205,017.03	43,234.92
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	47,761.63	4,526.71	2,566,384.22	43,234.92
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	708,613.25	41,348.93	4,526.71	745,435.47	36,822.22
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	14,509.97	6,412.70	0	20,922.67	6,412.70
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,116.81	0	0	38,116.81	0
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0	0	599,440.00	0
SOFTWARE	599,440.00	0	0	599,440.00	0
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
<b>TOTAL</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>76,617,985.12</b>	<b>77,362,110.77</b>	<b>4,406,927.58</b>	<b>-744,125.65</b>

**IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

(No Aplica)

**X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

(No Aplica)

**XI) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

(No Aplica)

**XII) CALIFICACIONES OTORGADAS**

(No Aplica)

**XIII) PROCESO DE MEJORAS**

**a) Principales políticas de control interno**

- **Manual de procedimientos:** Nos indica los procedimientos que debemos seguir forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- **Ley General de Contabilidad Gubernamental:** Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- **Normativa contable:** Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- **Normas presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

**b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance**

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

**XIV) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

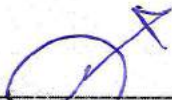
(No aplica)

**XV) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

(no aplica)

**XVI) PARTES RELACIONADAS**

"No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas."



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable



C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>27,852,031.55</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>27,852,031.55</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>29,098,159.75</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>43,234.92</b>
	Mobiliario y equipo de administración	36,822.22	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	6,412.70	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>29,054,924.83</b>

AUXILIAR CONTABLE

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>3,989,271.12</b>	<b>76,570,223.49</b>	<b>77,357,584.06</b>	<b>3,201,910.55</b>	<b>-787,360.57</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	76,045,015.03	76,815,720.74	762,029.10	-770,705.71
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	525,208.46	541,863.32	2,426,774.20	-16,654.86
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	13,107.25	0.00	0.00	13,107.25	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,161,782.11</b>	<b>47,761.63</b>	<b>4,526.71</b>	<b>1,205,017.03</b>	<b>43,234.92</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	47,761.63	4,526.71	2,566,384.22	43,234.92
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0.00	0.00	599,440.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0.00	0.00	-1,960,807.19	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>76,617,985.12</b>	<b>77,362,110.77</b>	<b>4,406,927.58</b>	<b>-744,125.65</b>

AUXILIAR CONTABLE

  
C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,674,047.13</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,674,047.13</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSNABILIDAD DEL EMISOR"






**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AUXILIAR CONTABLE



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

## Información Presupuestaria ■

**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico de Ingresos*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Planearchetos Integrados  
del Poder Judicial

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Recaudado Ene-Nov	Diferencia Ene-Nov
<b>1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>4</b>	<b>DERECHOS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>5</b>	<b>PRODUCTOS</b>	428,174.89	0.00	428,174.89	222,418.33	222,418.33	-205,756.56
<b>6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	998,433.15	0.00	998,433.15	557,666.22	557,666.22	-440,766.93
<b>7</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	821,791.30	1,035,809.32	1,857,600.62	201,947.00	201,947.00	-619,844.30
<b>8</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENTOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>9</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	30,708,333.26	0.00	30,708,333.26	26,870,000.00	26,870,000.00	-3,838,333.26
<b>10</b>	<b>INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>		<b>32,956,732.60</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>33,992,541.92</b>	<b>27,852,031.55</b>	<b>27,852,031.55</b>	<b>-5,104,701.05</b>

Ingresos excedentes:

33,992,541.92

-5,104,701.05

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 11/12/2020 03:01:15 a. m.

Pág.: 37



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Recaudado Ene-Nov	Diferencia Ene-Nov
	<b>Rubro</b>						

**INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS**

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	998,433.15	0.00	998,433.15	557,666.22	557,666.22	-440,766.93
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>998,433.15</b>	<b>0.00</b>	<b>998,433.15</b>	<b>557,666.22</b>	<b>557,666.22</b>	<b>-440,766.93</b>

**INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO**

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	428,174.89	0.00	428,174.89	222,418.33	222,418.33	-205,756.56
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	821,791.30	1,035,809.32	1,857,600.62	201,947.00	201,947.00	-619,844.30
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	30,708,333.26	0.00	30,708,333.26	26,870,000.00	26,870,000.00	-3,838,333.26
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>31,958,299.45</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>32,994,108.77</b>	<b>27,294,365.33</b>	<b>27,294,365.33</b>	<b>-4,663,934.12</b>

**INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO**

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD. DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Recaudado Ene-Nov	Diferencia Ene-Nov
Rubro							

**TOTAL: 32,956,732.60 1,035,809.32 33,992,541.92 27,852,031.55 27,852,031.55 -5,104,701.05**

**Ingresos excedentes: 33,992,541.92**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ**

**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico del Presupuesto de Egresos*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Cap-Con	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
		Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto						
<b>1 0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		<b>21,472,938.41</b>	<b>-108,756.24</b>	<b>21,364,182.17</b>	<b>19,178,913.24</b>	<b>18,931,021.43</b>	<b>2,185,268.93</b>
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		7,763,327.22	-34,108.90	7,729,218.32	7,392,665.53	7,392,665.53	336,552.79
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		1,790,908.13	-68,926.36	1,721,981.77	1,673,896.14	1,673,896.14	48,085.63
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		4,144,869.74	-33,124.13	4,111,745.61	2,970,313.20	2,970,313.20	1,141,432.41
1 4	SEGURIDAD SOCIAL		2,047,339.69	4,916.23	2,052,255.92	1,896,936.78	1,800,593.96	155,319.14
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS		5,604,074.30	22,486.92	5,626,561.22	5,245,101.59	5,093,552.60	381,459.63
1 6	PREVISIONES		122,419.33	0.00	122,419.33	0.00	0.00	122,419.33
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 0</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>1,005,231.15</b>	<b>82,491.76</b>	<b>1,087,722.91</b>	<b>648,547.84</b>	<b>628,856.25</b>	<b>439,175.07</b>
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES		240,399.28	7,773.97	248,173.25	127,815.69	120,518.27	120,357.56
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		321,426.38	-49,454.82	271,971.56	154,524.67	151,618.25	117,446.89
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		26,877.07	71,150.56	98,027.63	89,848.53	89,465.57	8,179.10
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		22,075.24	19,197.51	41,272.75	27,972.47	27,972.47	13,300.28
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		311,671.91	1,087.64	312,759.55	181,900.65	172,795.86	130,858.90
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		12,716.33	24,761.35	37,477.68	30,189.50	30,189.50	7,288.18
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		70,064.94	7,975.55	78,040.49	36,296.33	36,296.33	41,744.16
<b>3 0</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>		<b>1,195,540.06</b>	<b>-98,059.79</b>	<b>1,097,480.27</b>	<b>809,226.66</b>	<b>773,334.16</b>	<b>288,253.61</b>
3 1	SERVICIOS BASICOS		253,688.93	-8,772.52	244,916.41	178,671.01	178,371.73	66,245.40
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		9,166.63	-6,041.79	3,124.84	1,044.00	1,044.00	2,080.84
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS		185,904.51	4,959.29	190,863.80	187,847.50	171,310.00	3,016.30
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		91,287.90	2,235.04	93,522.94	72,097.84	72,097.84	21,425.10
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		187,103.18	102,606.24	289,709.42	204,526.22	203,251.50	85,183.20
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD		4,583.37	-2,545.17	2,038.20	0.00	0.00	2,038.20
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS		1,504.69	0.00	1,504.69	632.00	632.00	872.69
3 8	SERVICIOS OFICIALES		138,900.85	-39,376.62	99,524.23	24,699.09	24,699.09	74,825.14
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES		323,400.00	-151,124.26	172,275.74	139,709.00	121,928.00	32,566.74
<b>4 0</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>9,240,856.35</b>	<b>1,163,861.58</b>	<b>10,404,717.93</b>	<b>8,418,237.09</b>	<b>8,379,006.19</b>	<b>1,986,480.84</b>
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00





**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	820,417.73	164,103.52	984,521.25	650,099.00	632,883.00	334,422.25
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	8,420,438.62	999,758.06	9,420,196.68	7,768,138.09	7,746,123.19	1,652,058.59
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>42,166.63</b>	<b>16,124.72</b>	<b>58,291.35</b>	<b>43,234.92</b>	<b>43,234.92</b>	<b>15,056.43</b>
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	42,166.63	9,712.02	51,878.65	36,822.22	36,822.22	15,056.43
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3	MOBILIARIO Y EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 7	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO:** 32,956,732.60 1,055,662.03 34,012,394.63 29,098,159.75 28,755,452.95 4,914,234.88

AUXILIAR CONTABLE  
  
 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
  
 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Económica (Tipo de Gasto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
1	GASTO CORRIENTE		24,535,996.76	50,811.16	24,586,807.92	21,324,631.63	21,003,939.73	3,262,176.29
2	GASTO DE CAPITAL		297.22	5,092.81	5,390.03	5,390.03	5,390.03	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES		8,420,438.62	999,758.06	9,420,196.68	7,768,138.09	7,746,123.19	1,652,058.59
5	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO:**

32,956,732.60    1,055,662.03    34,012,394.63    29,098,159.75    28,755,452.95    4,914,234.88

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
UP-UR-UE							
<b>01 PRESIDENCIA</b>		<b>955,667.90</b>	<b>-159,156.55</b>	<b>796,511.35</b>	<b>672,277.00</b>	<b>672,277.00</b>	<b>124,234.35</b>
<b>01 01 PRESIDENCIA</b>		<b>22,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22,000.00</b>	<b>22,000.00</b>	<b>22,000.00</b>	<b>0.00</b>
01 01 01 PRESIDENCIA		22,000.00	0.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	0.00
<b>01 02 VOLUNTARIADO</b>		<b>933,667.90</b>	<b>-159,156.55</b>	<b>774,511.35</b>	<b>650,277.00</b>	<b>650,277.00</b>	<b>124,234.35</b>
01 02 01 VOLUNTARIADO		933,667.90	-159,156.55	774,511.35	650,277.00	650,277.00	124,234.35
<b>02 DIRECCION GENERAL</b>		<b>636,866.78</b>	<b>103,472.96</b>	<b>740,339.74</b>	<b>673,014.16</b>	<b>673,014.16</b>	<b>67,325.58</b>
02 01 DIRECCION GENERAL		636,866.78	103,472.96	740,339.74	673,014.16	673,014.16	67,325.58
02 01 01 DIRECCION GENERAL		636,866.78	103,472.96	740,339.74	673,014.16	673,014.16	67,325.58
<b>03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS</b>		<b>8,273,965.04</b>	<b>98,557.01</b>	<b>8,372,522.05</b>	<b>7,111,364.17</b>	<b>6,821,430.66</b>	<b>1,261,157.88</b>
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		8,273,965.04	98,557.01	8,372,522.05	7,111,364.17	6,821,430.66	1,261,157.88
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		978,915.19	-49,831.84	929,083.35	626,685.45	610,525.45	302,397.90
03 01 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		978,915.19	-49,831.84	929,083.35	626,685.45	610,525.45	302,397.90
<b>03 02 CONTABILIDAD</b>		<b>383,874.37</b>	<b>52,188.36</b>	<b>436,062.73</b>	<b>406,237.50</b>	<b>405,165.77</b>	<b>29,825.23</b>
03 02 01 CONTABILIDAD		383,874.37	52,188.36	436,062.73	406,237.50	405,165.77	29,825.23
<b>03 03 RECURSOS HUMANOS</b>		<b>2,976,454.36</b>	<b>-102,820.23</b>	<b>2,873,634.13</b>	<b>2,530,750.45</b>	<b>2,290,636.61</b>	<b>342,883.68</b>
03 03 01 RECURSOS HUMANOS		2,976,454.36	-102,820.23	2,873,634.13	2,530,750.45	2,290,636.61	342,883.68
<b>03 04 SERVICIOS GENERALES</b>		<b>3,156,899.68</b>	<b>183,952.66</b>	<b>3,340,852.34</b>	<b>2,815,677.61</b>	<b>2,802,411.78</b>	<b>525,174.73</b>
03 04 01 SERVICIOS GENERALES		3,156,899.68	183,952.66	3,340,852.34	2,815,677.61	2,802,411.78	525,174.73
<b>03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS</b>		<b>774,618.24</b>	<b>15,068.06</b>	<b>789,686.30</b>	<b>732,013.16</b>	<b>712,691.05</b>	<b>57,673.14</b>
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS		774,618.24	15,068.06	789,686.30	732,013.16	712,691.05	57,673.14
<b>03 07 ALMACEN</b>		<b>3,203.20</b>	<b>0.00</b>	<b>3,203.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,203.20</b>
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA		3,203.20	0.00	3,203.20	0.00	0.00	3,203.20
<b>04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS</b>		<b>4,295,104.44</b>	<b>60,828.09</b>	<b>4,355,932.53</b>	<b>3,859,657.64</b>	<b>3,852,649.15</b>	<b>496,074.89</b>
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		4,295,104.44	60,828.09	4,355,932.53	3,859,657.64	3,852,649.15	496,074.89
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		4,273,975.42	56,421.89	4,330,397.31	3,844,303.11	3,837,094.62	486,094.20
04 01 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		4,273,975.42	56,421.89	4,330,397.31	3,844,303.11	3,837,094.62	486,094.20
<b>04 02 CONSULTORIOS MEDICOS</b>		<b>21,129.02</b>	<b>4,406.20</b>	<b>25,535.22</b>	<b>15,554.53</b>	<b>15,554.53</b>	<b>9,980.69</b>
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL		21,129.02	4,406.20	25,535.22	15,554.53	15,554.53	9,980.69
04 02 01 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL		3,391.63	0.00	3,391.63	0.00	0.00	3,391.63
04 02 02 CONSULTORIO DENTAL		0.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	0.00
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA		3,391.63	0.00	3,391.63	1,929.00	1,929.00	1,462.63
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA		11,229.13	1,732.58	12,961.71	8,052.28	8,052.28	4,909.43
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT		3,116.63	-299.38	2,817.25	2,600.25	2,600.25	217.00
<b>05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA</b>		<b>1,194,817.80</b>	<b>70,703.12</b>	<b>1,265,520.92</b>	<b>1,103,870.74</b>	<b>1,103,028.13</b>	<b>161,650.18</b>
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA		1,194,817.80	70,703.12	1,265,520.92	1,103,870.74	1,103,028.13	161,650.18
05 01 01 COORDINACION JURIDICA		1,194,817.80	70,703.12	1,265,520.92	1,103,870.74	1,103,028.13	161,650.18
<b>06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION</b>		<b>2,763,944.92</b>	<b>-168,559.37</b>	<b>2,595,385.55</b>	<b>2,137,897.90</b>	<b>2,132,882.11</b>	<b>457,487.65</b>
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION		2,763,944.92	-168,559.37	2,595,385.55	2,137,897.90	2,132,882.11	457,487.65
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION		310,990.02	-71,331.54	239,658.48	219,265.24	219,265.24	20,393.24

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR\*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
UP-UR-UE							
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	310,990.02	-71,331.54	239,658.48	219,265.24	219,265.24	20,393.24
06 02	GESTION Y VINCULACION	402,511.67	-57,508.37	345,003.30	288,080.98	288,080.98	56,922.32
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	402,511.67	-57,508.37	345,003.30	288,080.98	288,080.98	56,922.32
06 04	MAVI	411,225.43	-54,778.62	356,446.81	262,650.95	261,823.88	93,795.86
06 04 01	MAVI	411,225.43	-54,778.62	356,446.81	262,650.95	261,823.88	93,795.86
06 05	ASISTENCIA SOCIAL	1,639,217.80	15,059.16	1,654,276.96	1,367,900.73	1,363,712.01	286,376.23
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	1,639,217.80	15,059.16	1,654,276.96	1,367,900.73	1,363,712.01	286,376.23
07	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	2,026,889.48	268,065.40	2,294,954.88	1,859,644.81	1,854,575.14	435,310.07
07 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	89,952.17	212,811.85	302,764.02	302,848.85	302,258.75	-84.83
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	89,952.17	212,811.85	302,764.02	302,848.85	302,258.75	-84.83
07 02	DESAYUNOS ESCOLARES	897,802.18	-63,678.55	834,123.63	727,011.77	724,975.67	107,111.86
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	897,802.18	-63,678.55	834,123.63	727,011.77	724,975.67	107,111.86
07 03	NUTREDIF	3,731.53	-2,470.53	1,261.00	232.00	232.00	1,029.00
07 03 01	NUTREDIF	3,731.53	-2,470.53	1,261.00	232.00	232.00	1,029.00
07 04	COMEDORES COMUNITARIOS	304,689.11	107,485.08	412,174.19	372,232.49	370,616.09	39,941.70
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	304,689.11	107,485.08	412,174.19	372,232.49	370,616.09	39,941.70
07 05	CANASTA BASICA	646,212.27	52,493.71	698,705.98	445,223.32	444,396.25	253,482.66
07 05 01	CANASTA BASICA	646,212.27	52,493.71	698,705.98	445,223.32	444,396.25	253,482.66
07 06	SUJETOS VULNERABLES	84,502.22	-38,576.16	45,926.06	12,096.38	12,096.38	33,829.68
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	84,502.22	-38,576.16	45,926.06	12,096.38	12,096.38	33,829.68
08	PANNAR	401,800.52	-145,651.57	256,148.95	244,297.67	244,297.67	11,851.28
08 01	PANNAR	401,800.52	-145,651.57	256,148.95	244,297.67	244,297.67	11,851.28
08 01 01	PANNAR	401,800.52	-145,651.57	256,148.95	244,297.67	244,297.67	11,851.28
09	PREESCOLAR	2,342,513.36	-777,343.79	1,565,169.57	1,506,992.13	1,506,992.13	58,177.44
09 01	PREESCOLAR	2,342,513.36	-777,343.79	1,565,169.57	1,506,992.13	1,506,992.13	58,177.44
09 01 01	PREESCOLAR	2,342,513.36	-777,343.79	1,565,169.57	1,506,992.13	1,506,992.13	58,177.44
10	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENTUD Y POBLACION VULNERABLE	880,169.51	23,407.52	903,577.03	824,197.96	823,918.84	79,379.07
10 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENTUD Y POBLACION VULNERABLE	880,169.51	23,407.52	903,577.03	824,197.96	823,918.84	79,379.07
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENTUD Y POBLACION VULNERABLE	880,169.51	23,407.52	903,577.03	824,197.96	823,918.84	79,379.07
11	COMUNICACION SOCIAL	764,554.23	194,367.13	958,921.36	887,293.57	886,001.47	71,627.79
11 01	COMUNICACION SOCIAL	764,554.23	194,367.13	958,921.36	887,293.57	886,001.47	71,627.79
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	764,554.23	194,367.13	958,921.36	887,293.57	886,001.47	71,627.79
12	JUBILADOS Y PENSIONADOS	8,420,438.62	999,758.06	9,420,196.68	7,768,138.09	7,746,123.19	1,652,058.59



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
<b>12 01</b>	<b>JUBILADOS Y PENSIONADOS</b>	<b>8,420,438.62</b>	<b>999,758.06</b>	<b>9,420,196.68</b>	<b>7,768,138.09</b>	<b>7,746,123.19</b>	<b>1,652,058.59</b>
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	8,420,438.62	999,758.06	9,420,196.68	7,768,138.09	7,746,123.19	1,652,058.59
<b>13</b>	<b>CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)</b>	<b>0.00</b>	<b>487,214.02</b>	<b>487,214.02</b>	<b>449,313.91</b>	<b>438,263.30</b>	<b>37,900.11</b>
13 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	487,214.02	487,214.02	449,313.91	438,263.30	37,900.11
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	487,214.02	487,214.02	449,313.91	438,263.30	37,900.11

**TOTAL DEL GASTO:**

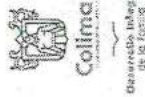
**32,956,732.60 1,055,662.03 34,012,394.63 29,098,159.75 28,755,452.95 4,914,234.88**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Fin-Fun	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
<b>01</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
01 01	LEGISLACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 02	JUSTICIA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04	RELACIONES EXTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06	SEGURIDAD NACIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>02</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>32,956,732.60</b>	<b>1,055,662.03</b>	<b>34,012,394.63</b>	<b>29,098,159.75</b>	<b>28,755,452.95</b>	<b>4,914,234.88</b>
02 01	PROTECCION AMBIENTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 03	SALUD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 05	EDUCACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL		32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>03</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05	TRANSPORTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>04</b>	<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

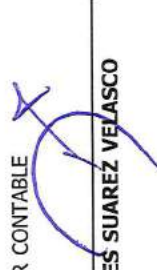
Análisis por: Clasificación Funcional								
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov	
Fin-Fun								

**TOTAL DEL GASTO:**

**32,956,732.60    1,055,662.03    34,012,394.63    29,098,159.75    28,755,452.95    4,914,234.88**

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

  
 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ





**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Fuente de Financiamiento

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
<b>01</b>	<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>32,956,732.60</b>	<b>1,055,662.03</b>	<b>34,012,394.63</b>	<b>29,098,159.75</b>	<b>28,755,452.95</b>	<b>4,914,234.88</b>
01 04	INGRESOS PROPIOS	32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88

**TOTAL DEL GASTO: 32,956,732.60 1,055,662.03 34,012,394.63 29,098,159.75 28,755,452.95 4,914,234.88**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Ubicación Geográfica


**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Ubicación Geográfica	Análisis por: Ubicación Geográfica		Ubicación Geográfica					
Ent-Mun-Loc-Col	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
06 COLIMA			32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88
06 002 COLIMA			32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88

**TOTAL DEL GASTO:**

**32,956,732.60    1,055,662.03    34,012,394.63    29,098,159.75    28,755,452.95    4,914,234.88**

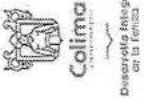
AUXILIAR CONTABLE

  
 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ

## Información de Deuda ■



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ENDEUDAMIENTO NETO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
------------------------------------	--	--	--

<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

## Información Programática



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
<b>1 PROGRAMAS</b>		<b>32,956,732.60</b>	<b>1,055,662.03</b>	<b>34,012,394.63</b>	<b>29,098,159.75</b>	<b>28,755,452.95</b>	<b>4,914,234.88</b>
<b>1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>		<b>32,956,732.60</b>	<b>1,055,662.03</b>	<b>34,012,394.63</b>	<b>29,098,159.75</b>	<b>28,755,452.95</b>	<b>4,914,234.88</b>
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		32,956,732.60	1,055,662.03	34,012,394.63	29,098,159.75	28,755,452.95	4,914,234.88
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 4 COMPROMISOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 5 OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR\*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Nov	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Nov	Modificado Ene-Nov	Devengado Ene-Nov	Pagado Ene-Nov	Subejercicio Ene-Nov
GGasto-TProg-Mod		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

**TOTAL DEL GASTO:**

**32,956,732.60    1,055,662.03    34,012,394.63    29,098,159.75    28,755,452.95    4,914,234.88**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



## Indicadores de Postura Fiscal ■

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INDICADORES DE POSTURA FISCAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)**

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	32,956,732.60	27,852,031.55	27,852,031.55
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>			

**II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)**

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	32,956,732.60	29,098,159.75	28,755,452.95
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	0.00	-1,246,128.20	-903,421.40

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)**

	0.00	-1,246,128.20	-903,421.40
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)</b>	0.00	-1,246,128.20	-903,421.40

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

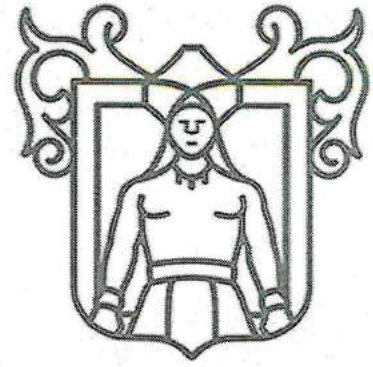
**A. Financiamiento**

**B. Amortización de la Deuda**

**C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)**

	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00

- Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
- Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos.
- Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.



**Colima**  
GOBIERNO MUNICIPAL



**Desarrollo Integral**  
de la Familia

# Cuenta Pública

**Diciembre 2020**

# CONTENIDO

## **Información Contable •**

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

## **Información Presupuestaria •**

### **Estado Analítico de Ingresos**

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

### **Estado Analítico del Presupuesto de Egresos**

- Clasificación por Objeto del Gasto
- Clasificación por Tipo de Gasto
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Funcional
- Clasificación por Fuente de Financiamiento
- Ubicación Geográfica

## **Información de Deuda •**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

## **Información Programática •**

- Gasto por Categoría Programática

## **Indicadores de Postura Fiscal •**

## Información Contable

	2020	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
IMPUESTOS	1,075,947.60	1,708,711.36
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	214,008.08	371,281.91
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	601,867.52	391,374.65
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	260,072.00	946,054.80
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	32,104,000.00	35,958,921.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
32,104,000.00	35,958,921.74	
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>33,179,947.60</b>	<b>37,667,633.10</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
SERVICIOS PERSONALES	24,228,347.46	25,447,080.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	22,511,158.01	22,636,646.22
SERVICIOS GENERALES	765,459.73	1,172,305.41
	951,729.72	1,638,129.04

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

	2020	2019
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	9,916,877.37	9,917,138.68
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	740,553.02	845,501.42
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	9,176,324.35	9,071,637.26
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PÚBLICA</b>		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
	0.00	0.00



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020


Desarrolla Integral  
 de la Cuenta

	2020	2019
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>34,145,224.83</b>	<b>35,364,219.35</b>

**RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**

	<b>-965,277.23</b>	<b>2,303,413.75</b>
--	--------------------	---------------------

AUXILIAR CONTABLE

  
 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

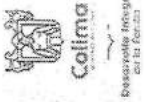
  
 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ





**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

	2020	2019		2020	2019
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,210,467.03</b>	<b>1,161,782.11</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,008,135.87</b>	<b>1,215,279.50</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3,978,632.37</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>2,157,762.08</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>2,157,762.08</b>
			CONTRIBUIDO	0.00	0.00
			APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	2,157,762.08	2,157,762.08
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA		
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>812,734.42</b>	<b>1,778,011.65</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO	-965,277.23	2,303,413.75
			(AHORRO/DESAHORRO)		
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,572,997.58	-730,416.17
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	205,014.07	205,014.07
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
<b>ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>2,970,496.50</b>	<b>3,935,773.73</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>3,978,632.37</b>	<b>5,151,053.23</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>				<b>2,157,762.08</b>
<i>Aportaciones</i>	0.00				0.00
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	2,157,762.08				2,157,762.08
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>		<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>		<b>1,778,011.65</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>			2,303,413.75		2,303,413.75
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		-730,416.17			-730,416.17
<i>Revalúos</i>		0.00			0.00
<i>Reservas</i>		0.00			0.00
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		205,014.07			205,014.07
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultados por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>2,303,413.75</b>	<b>0.00</b>	<b>3,935,773.73</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2020</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
<i>Aportaciones</i>	0.00				0.00
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		<b>0.00</b>	<b>-965,277.23</b>		<b>-965,277.23</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			-965,277.23		-965,277.23
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00			0.00
<i>Revalúos</i>					0.00
<i>Reservas</i>					0.00



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>					0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020</b>	<b>2,157,762.08</b>	<b>-525,402.10</b>	<b>1,338,136.52</b>	<b>0.00</b>	<b>2,970,496.50</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,222,767.24</b>	<b>50,346.38</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,222,767.24	1,661.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,222,767.24	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	1,561.46
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	48,684.92
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	48,684.92
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>207,143.63</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	207,143.63
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	207,143.63
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>965,277.23</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	965,277.23
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>33,179,947.60</b>	<b>37,667,633.10</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	214,008.08	371,281.91
APROVECHAMIENTOS	601,867.52	391,374.65
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	260,072.00	946,054.80
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	32,104,000.00	35,958,921.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>34,145,224.83</b>	<b>35,364,219.35</b>
SERVICIOS PERSONALES	22,511,158.01	22,636,646.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	765,459.73	1,172,305.41
SERVICIOS GENERALES	951,729.72	1,638,129.04
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	740,553.02	845,501.42
PENSIONES Y JUBILACIONES	9,176,324.35	9,071,637.26
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>-965,277.23</b>	<b>2,303,413.75</b>



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

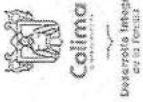
Concepto	2020	2019
----------	------	------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

<b>ORIGEN</b>	<b>4,526.71</b>	<b>635.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	4,526.71	635.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>53,211.63</b>	<b>-1,860.70</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	53,211.63	203,153.37
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	-205,014.07
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-48,684.92</b>	<b>2,495.70</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

<b>ORIGEN</b>	<b>43,678,137.80</b>	<b>46,101,724.96</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	43,678,137.80	46,101,724.96
<b>APLICACION</b>	<b>43,886,942.89</b>	<b>47,303,485.60</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	43,886,942.89	47,303,485.60



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
----------	------	------

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

**-208,805.09**      **-1,201,760.64**

**INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**-1,222,767.24**      **1,104,148.81**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO**

**1,532,734.81**      **428,586.00**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO**

**309,967.57**      **1,532,734.81**

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020


**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 fracción I inciso d) y artículo 52 párrafo segundo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con relación al informe sobre pasivos contingentes y de conformidad a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, los pasivos contingentes se consideran:

- a) Se reconocerán como provisiones sólo aquellas obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia sea independiente de las acciones futuras del ente público.
- b) No se pueden reconocer provisiones para gastos en los que sea necesario incurrir para funcionar en el futuro.
- c) Un suceso que no haya dado lugar al nacimiento inmediato de una obligación, puede hacerlo en una fecha posterior, por causa de los cambios legales o por actuaciones del ente público. A estos efectos, también se consideran cambios legales aquellos en los que la normativa haya sido objeto de aprobación pero aún no haya entrado en vigor.
- d) La salida de recursos se considerará probable siempre que haya mayor posibilidad de que se presente que de lo contrario, es decir, que la probabilidad de que un suceso ocurra sea mayor que la probabilidad de que no se presente.

Al respecto, se informa que este organismo público a esta fecha **NO** cuenta con Pasivos contingentes, que los pasivos manifestados en los estados financieros corresponden a las obligaciones derivadas de la recepción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien corresponde a las retenciones a favor de terceros cuyo pago se encuentra pendiente al cierre.

  
C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO  
Auxiliar Contable

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, valuados y elaborados de acuerdo con los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVOS**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el DIF Municipal Colima, para la operatividad y prestación de servicios, este se integra como sigue:

**EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES**

El efectivo está constituido por la moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios.

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 309,967.77 ( Trescientos nueve mil novecientos sesenta y siete pesos 77/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 309,967.67
Inversiones Temporales	- 0.10
<b>SUMA</b>	<b>\$ 309,967.77</b>

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVOS O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Concentra los derechos a favor del Sistema para el DIF Municipal Colima por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos es de \$ 2'445,090.52 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y cinco mil noventa pesos 52/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'478,084.80
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -42,994.28
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 10,000.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 2'445,090.52</b>

**ALMACÉN**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Derivado de la apertura del almacén para la coordinación médica, con el cual se pretende controlar el consumo de materiales de y suministros para Diciembre de 2020 se cuenta con un saldo de \$ 13,107.25 (Trece mil ciento siete pesos 25/100 m.n.).

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto para aquellas cantidades que son susceptibles de recuperación. En tanto estos activos como los intangibles tienen como objetivo el generar beneficios sociales, por lo que es necesario se reconozcan en resultados en el mismo período en el que generan dichos beneficios. Independientemente de que el ente público tenga fines no lucrativos, genera algún beneficio.

La depreciación tiene por objeto el reconocimiento del gasto correspondiente por su uso, que es el que provoca el beneficio, la cual se calcula al mes siguiente de su adquisición.

El reconocimiento inicial de estos activos está valuado al costo de adquisición en concordancia con el postulado básico de valuación.

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

**Bienes Muebles:**

Fue en el ejercicio 2017 que se llevó a cabo el reconocimiento de la depreciación de los activo de ejercicios anteriores al 2017 por un total de \$ 1'779,445.29 (Un millón setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/100 m.n.). Para el ejercicio 2017 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$181,361.90 (Ciento ochenta y un mil trecientos sesenta y un pesos 90/100 m.n.). De igual manera se desincorporaron del activo aquellos bienes que de acuerdo a la norma Nor\_01\_04\_001 de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC, no forman parte del activo fijo por la cantidad de \$537,631.75 (Quinientos treinta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 75/100 m.n.); así mismo se realizó la reducción del activo fijo por bajas autorizadas y no contabilizadas en el pasado por la cantidad de \$111,931.80 (Ciento once mil novecientos treinta y un pesos 80/100 m.n.)

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 611,027.03 (Seiscientos once mil veintisiete pesos 03/100 M.N.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 745,435.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 43,566.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
<b>SUMA</b>	<b>\$ 611,027.03</b>

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPANIA	No. PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2020 12/03/2021	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 2,421.01
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	12/03/2020- 12/03/2021	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2020- 20/06/2021	\$ 3,604.43
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2020- 21/11/2021	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2020- 27/06/2021	\$ 5,649.92
Conmutador Telefónico HDI Seguros, SA de CV	396-79	16/06/2020- 16/06/2021	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2020- 11/08/2021	\$5,686.55

**Activos Intangibles**

Este rubro representa los bienes informáticos que son propiedad del DIF Municipal Colima que fueron adquiridos con recursos presupuestales, que se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de Diciembre de 2020, este rubro asciende a \$ 599,440.00 (Quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta pesos 00/100 m.n.)

TIPO	MONTO
------	-------

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Software	\$ 599,440.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 599,440.00</b>

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el DIF Municipal Colima, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios al 31 de Diciembre de 2020. Los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante a largo plazo que presenta las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del DIF Municipal Colima con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo y administrativo por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes que asciende a la cantidad de \$ 987,847.65 ( Novecientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y siete pesos 65/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 354.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 638,415.82
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 346,370.41
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 2,706.50
<b>SUMA</b>	<b>\$ 987,847.65</b>

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2020 el DIF Municipal Colima no cuenta con pasivos a largo.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**

Este rubro asciende a \$20,288.22 (Veinte mil doscientos ochenta y ocho pesos 22/100 m.n.) y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos, correspondientes a ejercicios anteriores que se resguardan.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en garantía a corto plazo	Acreeedora	\$ 13,760.00
Fondos en Administración a corto plazo	Acreeedora	\$ 6,528.22
<b>SUMA</b>		<b>\$ 20,288.22</b>

Converted by PDF to X

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el DIF Municipal Colima, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro al 31 de Diciembre de 2020.

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que el H. Ayuntamiento del Municipio de Colima realiza con base al presupuesto autorizado, los Ingresos recaudados por concepto de gestión y otras ayudas, desglosados como se muestra a continuación:

USUO	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 1'075,947.60
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 32'104,000.00
Otras Ayudas	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 33'179,947.60</b>

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Ayudas Sociales.

TIPO	MONTO
------	-------



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	\$ 22,511,158.01
Materiales y suministros	\$ 765,459.73
Servicios Generales	951,729.72
<b>TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Ayudas Sociales	740,553.02
Pensiones y Jubilaciones	9,176,324.35
Donativos	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 34,145,224.83</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 65.93% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 5.03% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.17% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.87% a otras pensiones y jubilaciones.

**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del DIF Municipal Colima al 31 de Diciembre de 2020, se obtuvo un saldo de \$ 2'970,496.50 ( Dos millones novecientos setenta mil cuatrocientos noventa y seis pesos 50/100 M.N.).

<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio.	\$ 2'157,762.08
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
Resultados del Ejercicio	\$ 1'338,136.52
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -525,402.10
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2'970,496.50</b>

**PATRIMONIO GENERADO**

**Resultados del Ejercicio**

El resultado obtenido al período que se informa es de - \$ 965,277.23 (Menos Novecientos sesenta y cinco mil doscientos setenta y siete pesos 23/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	- \$ 965,277.23
Resultados del Ejercicio	

**Resultados de Ejercicios Anteriores**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Este rubro comprende el traspaso del saldo de ejercicios anteriores; así como por el monto de bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y/o por actas circunstanciadas de hechos, además reintegros de años anteriores y cancelación de saldos de cuenta de pasivos.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicios Anteriores	\$ 0.00

**III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO**


1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

CUENTAS	DICIEMBRE 2020	EJERCICIO 2019
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 309,967.57	1'532,734.81
<b>SUMA</b>	<b>\$ 309,967.57</b>	<b>\$ 1'532,734.81</b>

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)

<https://www.PDF-Helper.com/pdf-to-x/>

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable

  
C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En atención a las disposiciones establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera del DIF Municipal Colima, presenta el saldo del período de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
<b>Cuentas de Orden Contable</b>	
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>	
<b>Cuentas de Ingresos</b>	\$ 3'808,601.72
<b>Cuentas de Egresos</b>	\$ 2'794,699.57

La cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificados por objeto del gasto y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales. **El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer, respecto del total del presupuesto autorizado del ejercicio.**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**I) INTRODUCCIÓN**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima es un organismo descentralizado del H. Ayuntamiento de Colima con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones.

**II) PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Para el ejercicio fiscal 2020 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.). En el mes de enero se realizó la ampliación al presupuesto de egresos por \$1'035,809.32 derivado de los ingresos remanentes del ejercicio 2019.

**III) AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

**a) Fecha de Creación**

Con en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985, que crea el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima

**b) Principales cambios en su estructura**

(No aplica)

**IV) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

**a) Objeto Social**

**MISION**

Fortalecer el desarrollo integral de las familias del municipio de Colima mediante una administración eficiente y orienta a mejores resultados; sustentada en la gestión de recursos, vinculando esfuerzos entre instituciones de manera estratégicas y con una alta corresponsabilidad ciudadana, para elevar la calidad de vida y bienestar social.

**VISION**

Contribuye a mejorar la calidad de vida y bienestar social de las familias de nuestro Municipio, con resultados competitivos, cercanos a la población vulnerable de las colonias y comunidades, con atención profesional, sensible y humanista, de buenas prácticas administrativas y valores éticos; dado prioridad a la aprobación ciudadana de los servicios que se brindan, generando condiciones que nos permitan tener entre todos un mejor lugar para vivir.

**b) Principal Actividad**

Prestar atención permanente a la población vulnerable.

**c) Ejercicio Fiscal**

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

**d) Régimen jurídico**

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima se encuentra registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como una Persona Moral con Fines no Lucrativo, conforme a lo dispuesto en el Decreto No. 226 publicado en el periódico oficial "El Estado de Colima" el 4 de mayo de 1985.

**e) Consideraciones fiscales del ente**

El régimen bajo el cual se rige esta institución es de Persona Moral, considerando fiscalmente la obligación de retener y pagar los impuestos como son el impuesto sobre el producto del trabajo, retenciones de ISR e IVA de los pagos por honorarios.

**f) Estructura organizacional básica**

Su estructura organizacional básica está considerada por un Patronato Municipal como Autoridad Superior Honoraria, seguida de la Dirección General como representante y máxima autoridad legal de esta se derivan las diferentes áreas y coordinaciones que crean el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima, Colima.

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**

(No aplica)

**V) BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

**a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.**

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

**b) La normativa aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.**

Todas las cuentas que afectan económicamente del DIF Municipal Colima, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**c) Postulados básicos**

Las bases de preparación de los estados financieros del DIF municipal Colima, aplica los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

**d) Normatividad Supletoria**

(No aplica)

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

(No aplica)

**VI) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA**

A continuación se describen las principales políticas y prácticas de contabilidad.

**a) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Consiste principalmente en depósitos bancarios en cuantías de cheques e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen en los resultados conforme se devengan.

**b) Inmuebles, Mobiliario y equipo**

El inmueble y equipos se registran al costo de adquisición. La depreciación del mobiliario y equipo se calcula conforme al método de línea recta con base en las vidas útiles propuestas por el CONAC.

Los gastos por mantenimiento y reparación menor se registran en los resultados cuando se incurren.

**c) Impuestos a la utilidad**

La entidad tributa conforme a las disposiciones establecidas para Personas con fines no lucrativas de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.) y por ende no es causante del impuesto.

**d) Ingresos por donativo**

Los donativos son registrados como ingresos del DIF, los donativos son recibidos en efectivo y especie, otorgados por personas físicas y morales.

Los ingresos por donativos en efectivo o en bienes, se reconocen al momento en que se recibe el donativo.

El registro de los donativos recibidos en especie, es por el importe que el donante manifiesta haber otorgado y que se detalla en el concepto del recibo que expide DIF.

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Un donativo a una entidad es la transferencia económica voluntaria y no recíproca de otra entidad que actúa en un carácter distinto al de un propietario, que consiste en el traspaso incondicional del efectivo, bienes o servicios o la liquidación o cancelación de pasivos.

**e) Transferencias Presupuestales**

Para dar cumplimiento con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios a lo dispuesto en el Título Segundo de las Reglas de Disciplina Financiera, Capítulo I, artículo 13 Fracción I "Una vez aprobado el presupuesto de egresos solo se podrá comprometer recursos con cargo al presupuesto autorizado, contando previamente con suficiencia presupuestaria identificando la fuente de ingreso."

Dando cumplimiento a lo estipulado en la LDFEFM se realizan transferencias presupuestarias para dar suficiencia a aquellas partidas que se han visto excedidas durante el ejercicio, fundamentando la ampliación y reducción de partidas en el artículo 8 de la misma ley.

**VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

(No aplica)

**VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de menos \$- 1'172,420.86 (Menos Un millón ciento setenta y dos mil cuatrocientos veinte pesos 86/100 M.N.)

CUENTA ( 12 )	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
<b>ACTIVO</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>85,242,815.02</b>	<b>86,415,235.88</b>	<b>3,978,632.37</b>	<b>-1,172,420.86</b>
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.12	85,189,603.99	86,410,709.17	2,768,165.34	-1,221,105.78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	84,534,874.43	85,757,641.67	309,967.57	-1,222,767.24
BANCOS/TESORERIA	571,215.27	62,239,758.49	62,501,006.09	309,967.67	-261,247.60
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	961,519.54	22,295,115.94	23,256,635.58	-0.1	-961,519.64
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	654,728.96	653,067.50	2,445,090.52	1,661.46
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,029.06	13,320.74	13,265.00	2,478,084.80	55.74
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-44,600.00	53,995.79	52,390.07	-42,994.28	1,605.72
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A	10,000.00	587,412.43	587,412.43	10,000.00	0
ALMACENES	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE	13,107.25	0	0	13,107.25	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,161,782.11	53,211.63	4,526.71	1,210,467.03	48,684.92
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	53,211.63	4,526.71	2,571,834.22	48,684.92
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	708,613.25	41,348.93	4,526.71	745,435.47	36,822.22
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	14,509.97	6,412.70	0	20,922.67	6,412.70
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,116.81	5,450.00	0	43,566.81	5,450.00
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0	0	599,440.00	0
SOFTWARE	599,440.00	0	0	599,440.00	0
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION					
ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,960,807.19	0	0	-1,960,807.19	0
<b>TOTAL</b>	<b>5,151,053.23</b>	<b>85,242,815.02</b>	<b>86,415,235.88</b>	<b>3,978,632.37</b>	<b>-1,172,420.86</b>

**IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

(No Aplica)

**X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

(No Aplica)

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

XI) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

(No Aplica)

XII) CALIFICACIONES OTORGADAS

(No Aplica)

XIII) PROCESO DE MEJORAS

a) Principales políticas de control interno

- **Manual de procedimientos:** Nos indica los procedimientos que debemos seguir forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- **Ley General de Contabilidad Gubernamental:** Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- **Normativa contable:** Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- **Normas presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

XIV) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

(No aplica)

XV) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

(no aplica)

XVI) PARTES RELACIONADAS

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.”



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO  
Auxiliar Contable



C.P. MONICA ALVADEZ GUTIERREZ  
Directora de Administración y Finanzas



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>33,179,947.60</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>33,179,947.60</b>

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
C.P. MA. DOLÓRES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>34,193,909.75</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>48,684.92</b>
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	36,822.22	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	6,412.70	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	5,450.00	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>34,145,224.83</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLÓRES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	3,989,271.12	85,189,603.39	86,410,709.17	2,768,165.34	-1,221,105.78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	84,534,874.43	85,757,641.67	309,967.57	-1,222,767.24
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	654,728.96	653,067.50	2,445,090.52	1,661.46
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	13,107.25	0.00	0.00	13,107.25	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	1,161,782.11	53,211.63	4,526.71	1,210,467.03	48,684.92
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	53,211.63	4,526.71	2,571,834.22	48,684.92
ACTIVOS INTANGIBLES	599,440.00	0.00	0.00	599,440.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-1,960,807.19	0.00	0.00	-1,960,807.19	0.00
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

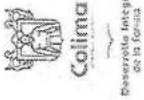
**TOTAL: 5,151,053.23 85,242,815.02 86,415,235.88 3,978,632.37 -1,172,420.86**

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,008,135.87</b>
<b>Otros Pasivos</b>				
			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,008,135.87</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				
			<b>1,215,279.50</b>	<b>1,008,135.87</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/01/2021 12:49:33 a. m.



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

## Información Presupuestaria

**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico de Ingresos*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

desarrollado integralmente por la Secretaría

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
<b>1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2</b>	<b>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3</b>	<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>5</b>	<b>PRODUCTOS</b>	<b>467,100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>467,100.00</b>	<b>244,968.08</b>	<b>244,968.08</b>	<b>-222,131.92</b>
<b>6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>1,089,200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,089,200.00</b>	<b>601,867.52</b>	<b>601,867.52</b>	<b>-487,332.48</b>
<b>7</b>	<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>896,500.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>1,932,309.32</b>	<b>229,112.00</b>	<b>229,112.00</b>	<b>-667,388.00</b>
<b>8</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>33,500,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33,500,000.00</b>	<b>32,104,000.00</b>	<b>32,104,000.00</b>	<b>-1,396,000.00</b>
<b>10</b>	<b>INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL:</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>33,179,947.60</b>	<b>33,179,947.60</b>	<b>-2,772,852.40</b>

Ingresos excedentes:

**36,988,609.32**

**-2,772,852.40**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

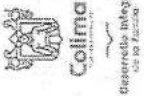
**C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/01/2021 12:49:42 a. m.

Pág.: 36





**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
----------------------	-------------	------------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------

**INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS**

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	1,089,200.00	0.00	1,089,200.00	601,867.52	601,867.52	-487,332.48
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>1,089,200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,089,200.00</b>	<b>601,867.52</b>	<b>601,867.52</b>	<b>-487,332.48</b>

**INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO**

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	467,100.00	0.00	467,100.00	244,968.08	244,968.08	-222,131.92
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	896,500.00	1,035,809.32	1,932,309.32	229,112.00	229,112.00	-667,388.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIÓNES Y JUBILACIONES	33,500,000.00	0.00	33,500,000.00	32,104,000.00	32,104,000.00	-1,396,000.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>34,863,600.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>35,899,409.32</b>	<b>32,578,080.08</b>	<b>32,578,080.08</b>	<b>-2,285,519.92</b>

**INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO**

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR\*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

Estimado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Recaudado Ene-Dic	Diferencia Ene-Dic
------------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------

**TOTAL:**

**35,952,800.00 1,035,809.32 36,988,609.32 33,179,947.60 33,179,947.60 -2,772,852.40**

**Ingresos excedentes:**

**36,988,609.32**

**-2,772,852.40**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**

**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico del Presupuesto de Egresos*

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Cap-Con	Clave Presupuestaria	Descripción	Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
<b>1 0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>			<b>23,425,024.52</b>	<b>0.00</b>	<b>23,425,024.52</b>	<b>22,511,158.01</b>	<b>22,300,829.57</b>	<b>913,866.51</b>
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE			8,469,084.24	-28,299.86	8,440,784.38	8,086,520.91	8,086,520.91	354,263.47
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO			1,953,717.96	-3,095.27	1,950,622.69	1,921,628.74	1,921,628.74	28,993.95
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES			4,521,676.88	152,669.74	4,674,346.62	4,580,132.05	4,580,132.05	94,214.57
1 4	SEGURIDAD SOCIAL			2,233,461.48	8,617.11	2,242,078.59	2,126,007.05	1,928,239.12	116,071.54
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS			6,113,535.60	-129,891.72	5,983,643.88	5,796,869.26	5,784,308.75	186,774.62
1 6	PREVISIONES			133,548.36	0.00	133,548.36	0.00	0.00	133,548.36
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 0</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>			<b>1,096,615.80</b>	<b>51,130.02</b>	<b>1,147,745.82</b>	<b>765,459.73</b>	<b>765,459.73</b>	<b>382,286.09</b>
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES			262,253.76	999.39	263,253.15	146,863.84	146,863.84	116,389.31
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS			350,646.96	-74,033.76	276,613.20	229,981.73	229,981.73	46,631.47
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION			29,320.44	71,664.33	100,984.77	92,044.76	92,044.76	8,940.01
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO			24,082.08	17,583.18	41,665.26	27,972.47	27,972.47	13,692.79
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			340,005.72	193.00	340,198.72	193,736.50	193,736.50	146,462.22
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS			13,872.36	31,382.45	45,254.81	37,323.50	37,323.50	7,931.31
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES			76,434.48	3,341.43	79,775.91	37,536.93	37,536.93	42,238.98
<b>3 0</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>			<b>1,304,225.52</b>	<b>-156,422.93</b>	<b>1,147,802.59</b>	<b>951,729.72</b>	<b>913,062.72</b>	<b>196,072.87</b>
3 1	SERVICIOS BASICOS			276,751.56	-21,054.33	255,697.23	214,279.14	214,279.14	41,418.09
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO			9,999.96	-7,795.62	2,204.34	1,044.00	1,044.00	1,160.34
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS			202,804.92	4,785.04	207,589.96	204,385.00	204,385.00	3,204.96
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES			99,586.80	618.90	100,205.70	76,554.56	76,554.56	23,651.14
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION			204,112.56	96,788.61	300,901.17	238,924.87	238,924.87	61,976.30
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD			5,000.04	-2,545.17	2,454.87	0.00	0.00	2,454.87
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS			1,641.48	1,609.03	3,250.51	2,241.03	2,241.03	1,009.48
3 8	SERVICIOS OFICIALES			151,528.20	-72,934.93	78,593.27	35,925.12	35,925.12	42,668.15
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES			352,800.00	-155,894.46	196,905.54	178,376.00	139,709.00	18,529.54
<b>4 0</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			<b>10,080,934.20</b>	<b>1,123,360.84</b>	<b>11,204,295.04</b>	<b>9,916,877.37</b>	<b>9,916,877.37</b>	<b>1,287,417.67</b>
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercido Ene-Dic
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	895,001.16	123,360.84	1,018,362.00	740,553.02	740,553.02	277,808.98
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	9,185,933.04	1,000,000.00	10,185,933.04	9,176,324.35	9,176,324.35	1,009,608.69
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,999.96	17,741.39	63,741.35	48,684.92	48,684.92	15,056.43
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	45,999.96	5,878.69	51,878.65	36,822.22	36,822.22	15,056.43
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	5,450.00	5,450.00	5,450.00	5,450.00	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO:**

**35,952,800.00    1,035,809.32    36,988,609.32    34,193,909.75    33,944,914.31    2,794,699.57**

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
1	GASTO CORRIENTE		26,766,542.72	30,743.53	26,797,286.25	25,012,195.37	24,763,199.93	1,785,090.88
2	GASTO DE CAPITAL		324.24	5,065.79	5,390.03	5,390.03	5,390.03	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES		9,185,933.04	1,000,000.00	10,185,933.04	9,176,324.35	9,176,324.35	1,009,608.69
5	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**TOTAL DEL GASTO:**

35,952,800.00    1,035,809.32    36,988,609.32    34,193,909.75    33,944,914.31    2,794,699.57

AUXILIAR CONTABLE

  
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
C.F. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
UP-UR-UE							
<b>01 PRESIDENCIA</b>		<b>1,042,546.80</b>	<b>-193,506.67</b>	<b>849,040.13</b>	<b>777,018.14</b>	<b>777,018.14</b>	<b>72,021.99</b>
01 01 PRESIDENCIA		24,000.00	0.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00	0.00
01 01 01 PRESIDENCIA		24,000.00	0.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00	0.00
<b>01 02 VOLUNTARIADO</b>		<b>1,018,546.80</b>	<b>-193,506.67</b>	<b>825,040.13</b>	<b>753,018.14</b>	<b>753,018.14</b>	<b>72,021.99</b>
01 02 01 VOLUNTARIADO		1,018,546.80	-193,506.67	825,040.13	753,018.14	753,018.14	72,021.99
<b>02 DIRECCION GENERAL</b>		<b>694,763.76</b>	<b>90,182.54</b>	<b>784,946.30</b>	<b>768,495.68</b>	<b>768,495.68</b>	<b>16,450.62</b>
02 01 DIRECCION GENERAL		694,763.76	90,182.54	784,946.30	768,495.68	768,495.68	16,450.62
02 01 01 DIRECCION GENERAL		694,763.76	90,182.54	784,946.30	768,495.68	768,495.68	16,450.62
<b>03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS</b>		<b>9,026,143.68</b>	<b>59,707.36</b>	<b>9,085,851.04</b>	<b>8,283,956.48</b>	<b>8,034,961.04</b>	<b>801,894.56</b>
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		1,067,907.48	-81,309.27	986,598.21	710,421.24	710,421.24	276,176.97
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		1,067,907.48	-81,309.27	986,598.21	710,421.24	710,421.24	276,176.97
<b>03 02 CONTABILIDAD</b>		<b>418,772.04</b>	<b>53,588.96</b>	<b>472,361.00</b>	<b>470,677.18</b>	<b>470,677.18</b>	<b>1,683.82</b>
03 02 01 CONTABILIDAD		418,772.04	53,588.96	472,361.00	470,677.18	470,677.18	1,683.82
<b>03 03 RECURSOS HUMANOS</b>		<b>3,247,041.12</b>	<b>-98,513.86</b>	<b>3,148,527.26</b>	<b>2,993,874.54</b>	<b>2,744,879.10</b>	<b>154,652.72</b>
03 03 01 RECURSOS HUMANOS		3,247,041.12	-98,513.86	3,148,527.26	2,993,874.54	2,744,879.10	154,652.72
<b>03 04 SERVICIOS GENERALES</b>		<b>3,443,890.56</b>	<b>175,228.53</b>	<b>3,619,119.09</b>	<b>3,263,049.79</b>	<b>3,263,049.79</b>	<b>356,069.30</b>
03 04 01 SERVICIOS GENERALES		3,443,890.56	175,228.53	3,619,119.09	3,263,049.79	3,263,049.79	356,069.30
<b>03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS</b>		<b>845,038.08</b>	<b>10,713.00</b>	<b>855,751.08</b>	<b>845,933.73</b>	<b>845,933.73</b>	<b>9,817.35</b>
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS		845,038.08	10,713.00	855,751.08	845,933.73	845,933.73	9,817.35
<b>03 07 ALMACEN</b>		<b>3,494.40</b>	<b>0.00</b>	<b>3,494.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,494.40</b>
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA		3,494.40	0.00	3,494.40	0.00	0.00	3,494.40
<b>04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS</b>		<b>4,685,568.48</b>	<b>29,819.77</b>	<b>4,715,388.25</b>	<b>4,516,960.64</b>	<b>4,516,960.64</b>	<b>198,427.61</b>
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		4,662,518.64	25,984.10	4,688,502.74	4,500,677.97	4,500,677.97	187,824.77
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		4,662,518.64	25,984.10	4,688,502.74	4,500,677.97	4,500,677.97	187,824.77
<b>04 02 CONSULTORIOS MEDICOS</b>		<b>23,049.84</b>	<b>3,835.67</b>	<b>26,885.51</b>	<b>16,282.67</b>	<b>16,282.67</b>	<b>10,602.84</b>
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL		3,699.96	0.00	3,699.96	0.00	0.00	3,699.96
04 02 02 CONSULTORIO DENTAL		0.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	0.00
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA		3,699.96	0.00	3,699.96	2,164.00	2,164.00	1,535.96
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA		12,249.96	993.24	13,243.20	8,052.28	8,052.28	5,190.92
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT		3,399.96	-130.57	3,269.39	3,093.39	3,093.39	176.00
<b>05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA</b>		<b>1,303,437.60</b>	<b>73,015.27</b>	<b>1,376,452.87</b>	<b>1,308,536.29</b>	<b>1,308,536.29</b>	<b>67,916.58</b>
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA		1,303,437.60	73,015.27	1,376,452.87	1,308,536.29	1,308,536.29	67,916.58
05 01 01 COORDINACION JURIDICA		1,303,437.60	73,015.27	1,376,452.87	1,308,536.29	1,308,536.29	67,916.58
<b>06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION</b>		<b>3,015,212.64</b>	<b>-250,217.84</b>	<b>2,764,994.80</b>	<b>2,498,297.05</b>	<b>2,498,297.05</b>	<b>266,697.75</b>
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION		339,261.84	-85,760.93	253,500.91	219,389.76	219,389.76	34,111.15

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*





**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
 Clasificación Administrativa

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	339,261.84	-85,760.93	253,500.91	219,389.76	219,389.76	34,111.15
06 02	GESTION Y VINCULACION	439,103.64	-63,229.50	375,874.14	358,478.65	358,478.65	17,395.49
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	439,103.64	-63,229.50	375,874.14	358,478.65	358,478.65	17,395.49
06 04	MAVI	448,609.56	-62,633.54	385,976.02	310,675.25	310,675.25	75,300.77
06 04 01	MAVI	448,609.56	-62,633.54	385,976.02	310,675.25	310,675.25	75,300.77
06 05	ASISTENCIA SOCIAL	1,788,237.60	-38,593.87	1,749,643.73	1,609,753.39	1,609,753.39	139,890.34
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	1,788,237.60	-38,593.87	1,749,643.73	1,609,753.39	1,609,753.39	139,890.34
07	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	2,211,152.96	253,499.18	2,464,652.14	2,256,204.57	2,256,204.57	208,447.57
07 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	98,130.44	245,355.35	343,485.79	343,485.79	343,485.79	0.00
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	98,130.44	245,355.35	343,485.79	343,485.79	343,485.79	0.00
07 02	DESAYUNOS ESCOLARES	979,420.56	-114,438.90	864,981.66	850,467.16	850,467.16	14,514.50
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	979,420.56	-114,438.90	864,981.66	850,467.16	850,467.16	14,514.50
07 03	NUTREDIF	4,070.76	-3,654.68	416.08	232.00	232.00	184.08
07 03 01	NUTREDIF	4,070.76	-3,654.68	416.08	232.00	232.00	184.08
07 04	COMEDORES COMUNITARIOS	332,388.12	126,128.09	458,516.21	459,646.90	459,646.90	-1,130.69
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	332,388.12	126,128.09	458,516.21	459,646.90	459,646.90	-1,130.69
07 05	CANASTA BASICA	704,958.84	38,041.04	742,999.88	573,642.30	573,642.30	169,357.58
07 05 01	CANASTA BASICA	704,958.84	38,041.04	742,999.88	573,642.30	573,642.30	169,357.58
07 06	SUJETOS VULNERABLES	92,184.24	-37,931.72	54,252.52	28,730.42	28,730.42	25,522.10
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	92,184.24	-37,931.72	54,252.52	28,730.42	28,730.42	25,522.10
08	PANNAR	438,327.84	-184,646.84	253,681.00	244,297.67	244,297.67	9,383.33
08 01	PANNAR	438,327.84	-184,646.84	253,681.00	244,297.67	244,297.67	9,383.33
08 01 01	PANNAR	438,327.84	-184,646.84	253,681.00	244,297.67	244,297.67	9,383.33
09	PREESCOLAR	2,555,469.12	-984,248.51	1,571,220.61	1,506,992.13	1,506,992.13	64,228.48
09 01	PREESCOLAR	2,555,469.12	-984,248.51	1,571,220.61	1,506,992.13	1,506,992.13	64,228.48
09 01 01	PREESCOLAR	2,555,469.12	-984,248.51	1,571,220.61	1,506,992.13	1,506,992.13	64,228.48
10	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	960,184.92	22,421.45	982,606.37	942,808.09	942,808.09	39,798.28
10 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	960,184.92	22,421.45	982,606.37	942,808.09	942,808.09	39,798.28
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	960,184.92	22,421.45	982,606.37	942,808.09	942,808.09	39,798.28
11	COMUNICACION SOCIAL	834,059.16	246,398.34	1,080,457.50	1,078,175.42	1,078,175.42	2,282.08
11 01	COMUNICACION SOCIAL	834,059.16	246,398.34	1,080,457.50	1,078,175.42	1,078,175.42	2,282.08
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	834,059.16	246,398.34	1,080,457.50	1,078,175.42	1,078,175.42	2,282.08
12	JUBILADOS Y PENSIONADOS	9,185,933.04	1,000,000.00	10,185,933.04	9,176,324.35	9,176,324.35	1,009,608.69

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
<b>12 01</b>	<b>JUBILADOS Y PENSIONADOS</b>	<b>9,185,933.04</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>10,185,933.04</b>	<b>9,176,324.35</b>	<b>9,176,324.35</b>	<b>1,009,608.69</b>
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	9,185,933.04	1,000,000.00	10,185,933.04	9,176,324.35	9,176,324.35	1,009,608.69
<b>13</b>	<b>CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)</b>	<b>0.00</b>	<b>873,385.27</b>	<b>873,385.27</b>	<b>835,843.24</b>	<b>835,843.24</b>	<b>37,542.03</b>
13 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	873,385.27	873,385.27	835,843.24	835,843.24	37,542.03
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	0.00	873,385.27	873,385.27	835,843.24	835,843.24	37,542.03
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>34,193,909.75</b>	<b>33,944,914.31</b>	<b>2,794,699.57</b>

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
**C.P. MONICA ALVÁREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
<b>01 GOBIERNO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
01 01	LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>02 DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>34,193,909.75</b>	<b>33,944,914.31</b>	<b>2,794,699.57</b>
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>03 DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/01/2021 12:50:20 a. m.

Pág.: 47



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)


**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Funcional		Aprobado Ene-Dic		Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic		Modificado Ene-Dic		Devengado Ene-Dic		Pagado Ene-Dic		Subejercicio Ene-Dic	
Clave Presupuestaria	Descripción												
Fin-Fun													

**TOTAL DEL GASTO:**

**35,952,800.00    1,035,809.32    36,988,609.32    34,193,909.75    33,944,914.31    2,794,699.57**

AUXILIAR CONTABLE

  
**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Fuente de Financiamiento

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	FF-OF-RF	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
<b>01</b>	<b>NO ETIQUETADO</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>34,193,909.75</b>	<b>33,944,914.31</b>	<b>2,794,699.57</b>
01 04	INGRESOS PROPIOS		35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57
01 04 01	INGRESOS PROPIOS		35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57

**TOTAL DEL GASTO: 35,952,800.00 1,035,809.32 36,988,609.32 34,193,909.75 33,944,914.31 2,794,699.57**

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Ubicación Geográfica

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Ent-Mun-Loc-Col	Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
06 COLIMA			35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57
06 002 COLIMA			35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57

**TOTAL DEL GASTO:**

**35,952,800.00    1,035,809.32    36,988,609.32    34,193,909.75    33,944,914.31    2,794,699.57**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ**

## Información de Deuda



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ENDEUDAMIENTO NETO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
<b>Total Créditos Bancarios</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	0.00	0.00	0.00

AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
**C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
**C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**





SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

## Información Programática



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Reservados todos los derechos. No se permite la explotación económica ni la transformación de esta obra. Queda permitida la impresión en su totalidad.

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
GGasto-TProg-Mod							
<b>1 PROGRAMAS</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>34,193,909.75</b>	<b>33,944,914.31</b>	<b>2,794,699.57</b>
<b>1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 1 S	SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U	OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>		<b>35,952,800.00</b>	<b>1,035,809.32</b>	<b>36,988,609.32</b>	<b>34,193,909.75</b>	<b>33,944,914.31</b>	<b>2,794,699.57</b>
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	35,952,800.00	1,035,809.32	36,988,609.32	34,193,909.75	33,944,914.31	2,794,699.57
1 2 B	PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P	PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F	PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G	REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A	FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R	ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K	PROYECTOS DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 3 M	APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O	APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W	OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 4 COMPROMISOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 4 L	OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N	DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 5 OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 5 J	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T	APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y	APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z	APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I	GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 12/01/2021 12:50:46 a. m.



**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Dic	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Dic	Modificado Ene-Dic	Devengado Ene-Dic	Pagado Ene-Dic	Subejercicio Ene-Dic
GGasto-TProg-Mod		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

**TOTAL DEL GASTO:**

**35,952,800.00    1,035,809.32    36,988,609.32    34,193,909.75    33,944,914.31    2,794,699.57**

AUXILIAR CONTABLE

**C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO**

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ**

## Indicadores de Postura Fiscal

**SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**INDICADORES DE POSTURA FISCAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)**

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	35,952,800.00	33,179,947.60	33,179,947.60
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>			

**II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)**

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	35,952,800.00	34,193,909.75	33,944,914.31
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)**

**-764,966.71**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)**

**-764,966.71**

**IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda**

**0.00**

**V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)**

**-764,966.71**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

**A. Financiamiento**

**0.00**

**B. Amortización de la Deuda**

**0.00**

**C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)**

**0.00**

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos.
3. Para Ingresos se reportan los Ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.