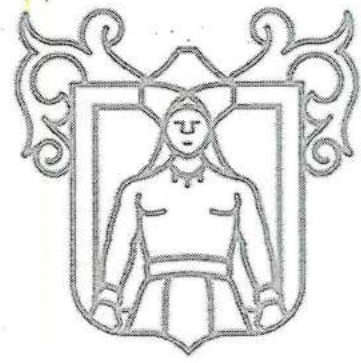


Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública
Armonizada
Tercer Trimestre 2020



Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Julio 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



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

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
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	125,066.30	250,252.53
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	437,557.18	244,176.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	186,332.00	402,340.80
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		
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	748,955.48	896,769.56
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,540,000.00	20,991,642.74
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,540,000.00	20,991,642.74
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
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
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	20,288,955.48	21,888,412.30
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	12,638,699.67	12,381,192.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	414,663.19	717,121.67
SERVICIOS GENERALES	441,948.20	704,112.96
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	13,495,311.06	13,802,427.20

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



Colima

Presidencia Municipal

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

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	504,240.52	534,028.25
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,245,853.58	4,887,521.77
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
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,750,094.10	5,421,550.02
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
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
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	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: 10/08/2020 10:14:55 a. m.




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

	2020	2019
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	19,245,405.16	19,223,977.22
--------------------------------------	----------------------	----------------------

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,043,550.32	2,664,435.08
---	---------------------	---------------------

AUXILIAR CONTABLE

 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Gobierno del Estado de Colima

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

	2020	2019	2020	2019
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,250,341.79	2,831,952.86	886,379.25	2,374,202.67
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,436,939.68	2,479,981.66	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	12,472.25	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
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	4,700,388.72	5,324,406.77	906,667.47	2,394,490.89
ACTIVO NO CIRCULANTE				
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	2,546,969.99	2,523,232.30	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
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES			906,667.47	2,394,490.89
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES			906,667.47	2,394,490.89
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 10/08/2020 10:15:12 a. m.



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

	2020	2019	2020	2019
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		
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,185,602.80	1,161,865.11	906,667.47	2,394,490.89
TOTAL DEL ACTIVO	5,885,991.52	6,486,271.88		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
CONTRIBUIDO				
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
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			2,157,762.08	2,157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			1,043,550.32	2,664,435.08
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	0.00
TOTAL HACIENDA			2,821,561.97	1,934,018.91

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

Fecha: 10/08/2020 10:15:12 a. m.

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

	2020	2019	2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00		0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00		0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00		0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00		0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,979,324.05		4,091,780.99
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	5,885,991.52		6,486,271.88

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 JULIO DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.		Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la		Exceso o Insuficiencia en la	Total
	Pública/ Patrimonio Contribuido	Pública/ Patrimonio Contribuido	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	2,157,762.08							2,157,762.08
<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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019			-525,402.10		2,303,413.75			1,778,011.65
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			-730,416.17		2,303,413.75			2,303,413.75
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			0.00					-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
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019							0.00	0.00
<i>Resultados por Posición Monetaria</i>							0.00	0.00
<i>Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios</i>							0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2019	2,157,762.08		-525,402.10		2,303,413.75		0.00	3,935,773.73
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00							0.00
<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
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2020			0.00		1,043,550.32			1,043,550.32
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			0.00		1,043,550.32			1,043,550.32
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>					0.00			0.00
<i>Revalúos</i>					0.00			0.00
<i>Reservas</i>					0.00			0.00
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>					0.00			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 JULIO DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.		Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
	Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la				
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2020								
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>							0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>							0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2020	2,157,762.08	-525,402.10	3,346,964.07	0.00	0.00	0.00	4,979,324.05	

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 DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	717,606.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	6,489.38	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	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
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	6,489.38	717,606.98
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
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	23,820.69
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
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	23,820.69
TOTAL ACTIVO	6,489.38	741,427.67
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	308,612.03
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 10/08/2020 10:15:35 a. m.



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

Gobierno Municipal
 Colima
 2013-2018

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	0.00	308,612.03
PASIVO NO CIRCULANTE		
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
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	0.00	308,612.03
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,043,550.32	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	1,043,550.32	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,043,550.32	0.00

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



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

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

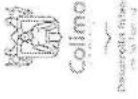
AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

Origen 1,043,550.32 Aplicación 308,612.03

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 JULIO DE 2020

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	20,288,955.48	21,888,412.30
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	125,066.30	250,252.53
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	437,557.18	244,176.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	186,332.00	402,340.80
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,540,000.00	20,991,642.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
APLICACION	19,245,405.16	19,223,977.22
SERVICIOS PERSONALES	12,638,699.67	12,381,192.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	414,663.19	717,121.67
SERVICIOS GENERALES	441,948.20	704,112.96
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	504,240.52	534,028.25
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,245,853.58	4,887,521.77
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	1,043,550.32	2,664,435.08

"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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

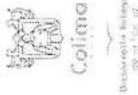
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	23,820.69	202,601.37
BIENES MUEBLES	23,820.69	202,601.37
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-23,820.69	-202,601.37

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	24,612,032.40	24,940,007.35
ENDEUDAMIENTO NETO		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	24,612,032.40	24,940,007.35
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	24,914,155.05	24,998,474.20
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	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: 10/08/2020 10:15:53 a. m.



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

Concepto	2020	2019
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	24,914,155.05	24,998,474.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-302,122.65	-58,466.85
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	717,606.98	2,403,366.86
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	2,250,341.79	2,831,952.86

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
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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 éste 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 31 DE JULIO DE 2020



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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.

CONCEPTO	MONEDAS
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 16,699,653.84
Cuentas de Egresos	\$ 17,719,383.47

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 JULIO 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

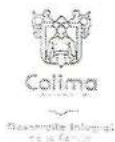
Contribuye a mejorar la calidad de vida y bienestar social de las familias de nuestro Municipio, con resultados competitivos, cercanos a la población vulnerable de las colonias y comunidades, con atención profesional, sensible y humanista, de buenas prácticas administrativas y valores éticos, dado prioridad 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 JULIO 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 JULIO 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 cuantas 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 JULIO 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 \$ 734,938.29 (Setecientos treinta y cuatro mil novecientos treinta y ocho pesos 29/100 M.N.)

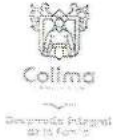
CUENTA (12) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,151,053.23	59,886,520.04	59,151,581.75	5,885,991.52	734,938.29
ACTIVO CIRCULANTE	3,969,271.12	59,862,699.35	59,151,581.75	4,700,388.72	711,117.60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	59,473,490.05	58,755,883.07	2,250,341.79	717,606.98
BAJOS/TESORERIA	571,215.27	41,679,801.70	41,959,925.32	291,091.65	-280,123.62
DIVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	961,519.54	17,793,688.35	16,795,957.75	1,959,250.14	997,730.60
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	389,209.30	395,698.68	2,436,939.68	-6,489.38
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,029.06	8,231.62	8,161.00	2,478,079.68	50.62
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-44,600.00	13,997.99	20,537.99	-51,140.00	-6,540.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	366,979.69	366,979.69	10,000.00	0
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	23,820.69	0	1,185,602.80	23,820.69
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	23,820.69	0	2,546,969.99	23,820.69
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	708,613.25	17,407.99	0	726,021.24	17,407.99
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
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
TOTAL	5,151,053.23	59,886,520.04	59,151,581.75	5,885,991.52	734,938.29

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 JULIO 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 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 JULIO DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		20,288,955.48
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<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	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<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	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		20,288,955.48

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Fecha: 10/08/2020 10:19:51 a. m.

Pág.: 24



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 JULIO DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		19,269,225.85
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		23,820.69
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	17,407.99	
	<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>	0.00	
	<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	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	<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	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		19,245,405.16

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Fecha: 10/08/2020 10:20:02 a. m.

Pág.: 25



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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.12	59,862,699.35	59,151,581.75	4,700,388.72	711,117.60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	59,473,490.05	58,755,883.07	2,250,341.79	717,606.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	389,209.30	395,698.68	2,436,939.68	-6,489.38
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
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,161,782.11	23,820.69	0.00	1,185,602.80	23,820.69
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	23,820.69	0.00	2,546,969.99	23,820.69
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

TOTAL: 5,151,053.23 59,886,520.04 59,151,581.75 5,885,991.52 734,938.29

AUXILIAR CONTABLE

 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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 LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<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
Deuda Externa				
<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
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<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
Deuda Externa				
<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
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			1,215,279.50	906,667.47
Total Deuda y Otros Pasivos			1,215,279.50	906,667.47

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

Fecha: 10/08/2020 10:20:12 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 JULIO 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 ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información Presupuestaria

Información Presupuestaria
Estado Analítico de Ingresos



Colima

División de Planeación y Presupuesto

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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PRM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Rec	Ene-Jul	Dif	Ene-Jul
Rubro													
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		272,474.93		0.00		272,474.93		156,026.30		156,026.30		-116,448.63
6	APROVECHAMIENTOS		635,366.55		0.00		635,366.55		437,557.18		437,557.18		-197,809.37
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS		522,958.10		1,035,809.32		1,558,767.42		155,372.00		155,372.00		-367,586.10
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 SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		19,541,666.62		0.00		19,541,666.62		19,540,000.00		19,540,000.00		-1,666.62
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
TOTAL:			20,972,466.20		1,035,809.32		22,008,275.52		20,288,955.48		20,288,955.48		-683,510.72

Ingresos excedentes:

-683,510.72

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Fecha: 10/08/2020 10:20:30 a. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PRM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

Pág.: 31



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

Presupuesto Modificado
 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

Est	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PmM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Rec	Ene-Jul	Dif	Ene-Jul
-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------

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	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	272,474.93	0.00	272,474.93	0.00	156,026.30	156,026.30	156,026.30	156,026.30	-116,448.63	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	635,366.55	0.00	635,366.55	0.00	437,557.18	437,557.18	437,557.18	437,557.18	-197,809.37	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	907,841.48	0.00	907,841.48	0.00	593,583.48	593,583.48	593,583.48	593,583.48	-314,258.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	522,958.10	1,035,809.32	1,558,767.42	0.00	155,372.00	155,372.00	155,372.00	155,372.00	-367,586.10	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIÓNES Y JUBILACIONES	19,541,666.62	0.00	19,541,666.62	0.00	19,540,000.00	19,540,000.00	19,540,000.00	19,540,000.00	-1,666.62	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	20,064,624.72	1,035,809.32	21,100,434.04	0.00	19,695,372.00	19,695,372.00	19,695,372.00	19,695,372.00	-369,252.72	0.00
	TOTAL:	20,972,466.20	1,035,809.32	22,008,275.52	0.00	20,288,955.48	20,288,955.48	20,288,955.48	20,288,955.48	-683,510.72	0.00

Ingresos excedentes:

-683,510.72

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

Fecha: 10/08/2020 10:20:46 a. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PmM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

Pág.: 32



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Colima

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

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

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

Fecha: 10/08/2020 10:20:46 a. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

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 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto		Apr	Ene-Jul	AVR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
Clave Presupuestaria	Descripción												
Cap-Con													
1 0	SERVICIOS PERSONALES	13,664,597.17	1,413,247.13	15,077,844.30	12,638,699.67	12,507,955.21	2,439,144.63						
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	4,940,299.14	241,036.33	5,181,335.47	4,675,972.75	4,675,972.75	505,362.72						
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,139,668.81	105,098.86	1,244,767.67	1,047,999.02	1,047,999.02	196,768.65						
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,637,644.38	235,178.10	2,872,822.48	2,009,474.17	2,009,474.17	863,348.31						
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,302,852.53	15,907.78	1,318,760.31	1,184,603.15	1,085,543.96	134,157.16						
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,566,229.10	816,026.06	4,382,255.16	3,720,650.58	3,688,965.31	661,604.58						
1 6	PREVISIONES	77,903.21	0.00	77,903.21	0.00	0.00	77,903.21						
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	639,692.55	117,560.50	757,253.05	414,663.19	414,663.19	342,589.86						
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	152,981.36	28,435.18	181,416.54	81,967.81	81,967.81	99,448.73						
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	204,544.06	22,845.24	227,389.30	109,168.23	109,168.23	118,221.07						
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	17,103.59	9,229.72	26,333.31	17,935.69	17,935.69	8,397.62						
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	14,047.88	21,615.56	35,663.44	25,044.05	25,044.05	10,619.39						
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	198,336.67	1,670.76	200,007.43	126,167.92	126,167.92	73,839.51						
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	8,092.21	21,792.55	29,884.76	23,136.71	23,136.71	6,748.05						
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	44,586.78	11,971.49	56,558.27	31,242.78	31,242.78	25,315.49						
3 0	SERVICIOS GENERALES	760,798.22	-78,953.69	681,844.53	441,948.20	420,024.20	239,896.33						
3 1	SERVICIOS BASICOS	161,438.41	6,097.11	167,535.52	133,912.54	133,912.54	33,622.98						
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	5,833.31	-340.61	5,492.70	0.00	0.00	5,492.70						
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	118,302.87	677.65	118,980.52	114,796.00	114,796.00	4,184.52						
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	58,092.30	1,636.01	59,728.31	51,627.09	51,627.09	8,101.22						
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	119,065.66	9,754.75	128,820.41	62,767.07	62,767.07	66,053.34						
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	2,916.69	0.00	2,916.69	0.00	0.00	2,916.69						
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	957.53	0.00	957.53	0.00	0.00	957.53						
3 8	SERVICIOS OFICIALES	88,391.45	-7,452.58	80,938.87	9,610.50	9,610.50	71,328.37						
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	205,800.00	-89,326.02	116,473.98	69,235.00	47,311.00	47,238.98						
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,880,544.95	845,069.45	6,725,614.40	5,750,094.10	5,742,755.80	975,520.30						
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL 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"



Colima

División Administrativa
43 de febrero

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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jul	Ayr	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
Cap-Con													
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES		522,084.01		178,644.71		700,728.72		504,240.52		504,240.52		196,488.20
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		5,358,460.94		666,424.74		6,024,885.68		5,245,853.58		5,238,515.28		779,032.10
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		26,833.31		16,154.03		42,987.34		23,820.69		23,820.69		19,166.65
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		26,833.31		9,741.33		36,574.64		17,407.99		17,407.99		19,166.65
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 BIOLOGICOS		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
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

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

Fecha: 10/08/2020 10:21:02 a. m.

Apr: Aprobado, Ayr: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Presupuesto Integral
del Ejercicio

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
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:		20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Municipio de Colima

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

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
1	GASTO CORRIENTE	15,613,816.12	1,641,451.79	17,255,267.91	14,017,982.24	13,865,313.78	3,237,285.67
2	GASTO DE CAPITAL	189.14	5,200.89	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	5,358,460.94	666,424.74	6,024,885.68	5,245,853.58	5,238,515.28	779,032.10
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL:

20,972,466.20 2,313,077.42 23,285,543.62 19,269,225.85 19,109,219.09 4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción
 UP-UR-UE

	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
01 PRESIDENCIA	608,152.30	44,217.50	652,369.80	405,294.08	405,294.08	405,294.08	405,294.08	405,294.08	405,294.08	405,294.08	247,075.72	247,075.72
01 01 PRESIDENCIA	14,000.00	0.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00
01 01 01 PRESIDENCIA	14,000.00	0.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00
01 02 VOLUNTARIADO	594,152.30	44,217.50	638,369.80	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	247,075.72	247,075.72
01 02 01 VOLUNTARIADO	594,152.30	44,217.50	638,369.80	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	391,294.08	247,075.72	247,075.72
02 DIRECCION GENERAL	405,278.86	116,447.74	521,726.60	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	65,064.13	65,064.13
02 01 DIRECCION GENERAL	405,278.86	116,447.74	521,726.60	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	65,064.13	65,064.13
02 01 01 DIRECCION GENERAL	405,278.86	116,447.74	521,726.60	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	456,662.47	65,064.13	65,064.13
03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	5,265,250.48	439,217.47	5,704,467.95	4,695,731.84	4,695,731.84	4,695,731.84	4,695,731.84	4,695,731.84	4,695,731.84	4,695,731.84	1,008,736.11	1,008,736.11
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	622,946.03	161,037.29	783,983.32	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	354,535.84	354,535.84
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	622,946.03	161,037.29	783,983.32	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	429,447.48	354,535.84	354,535.84
03 02 CONTABILIDAD	244,283.69	70,330.80	314,614.49	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	26,077.49	26,077.49
03 02 01 CONTABILIDAD	244,283.69	70,330.80	314,614.49	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	288,537.00	26,077.49	26,077.49
03 03 RECURSOS HUMANOS	1,894,107.32	-72,707.86	1,821,399.46	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	249,713.94	249,713.94
03 03 01 RECURSOS HUMANOS	1,894,107.32	-72,707.86	1,821,399.46	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	1,571,685.52	249,713.94	249,713.94
03 04 SERVICIOS GENERALES	2,008,936.16	242,845.61	2,251,781.77	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	329,423.04	329,423.04
03 04 01 SERVICIOS GENERALES	2,008,936.16	242,845.61	2,251,781.77	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	1,922,358.73	329,423.04	329,423.04
03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	492,938.88	37,711.63	530,650.51	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	46,947.40	46,947.40
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	492,938.88	37,711.63	530,650.51	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	483,703.11	46,947.40	46,947.40
03 07 ALMACEN	2,038.40	0.00	2,038.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,038.40	2,038.40
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA	2,038.40	0.00	2,038.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,038.40	2,038.40
04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,733,248.28	219,040.38	2,952,288.66	2,539,236.88	2,539,236.88	2,539,236.88	2,539,236.88	2,539,236.88	2,539,236.88	2,539,236.88	413,051.78	413,051.78
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,719,802.54	212,993.12	2,932,795.66	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	406,696.08	406,696.08
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,719,802.54	212,993.12	2,932,795.66	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	2,526,099.58	406,696.08	406,696.08
04 02 CONSULTORIOS MEDICOS	13,445.74	6,047.26	19,493.00	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	6,355.70	6,355.70
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL	13,445.74	6,047.26	19,493.00	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	13,137.30	6,355.70	6,355.70
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL	2,158.31	0.00	2,158.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,158.31	2,158.31
04 02 02 CONSULTORIO DENTAL	2,158.31	0.00	2,158.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,158.31	2,158.31
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA	7,145.81	3,399.26	10,545.07	7,274.28	7,274.28	7,274.28	7,274.28	7,274.28	7,274.28	7,274.28	3,270.79	3,270.79
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	1,983.31	14.00	1,997.31	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	200.29	200.29
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT	1,983.31	14.00	1,997.31	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	1,797.02	200.29	200.29
05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	760,338.60	84,604.32	844,942.92	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	132,131.36	132,131.36
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	760,338.60	84,604.32	844,942.92	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	132,131.36	132,131.36
05 01 01 COORDINACION JURIDICA	760,338.60	84,604.32	844,942.92	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	712,811.56	132,131.36	132,131.36
06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,758,874.04	132,853.62	1,891,727.66	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	458,547.18	458,547.18
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,758,874.04	132,853.62	1,891,727.66	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	458,547.18	458,547.18
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	1,758,874.04	132,853.62	1,891,727.66	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	1,433,180.48	458,547.18	458,547.18
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	197,902.74	17,794.48	215,697.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	19,088.00	19,088.00
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	197,902.74	17,794.48	215,697.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	196,609.22	19,088.00	19,088.00

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

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



Colima

GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
06 02 GESTION Y VINCULACION	256,143.79	-9,447.03	246,696.76	171,250.34	171,250.34	75,446.42
06 02 01 GESTION Y VINCULACION	256,143.79	-9,447.03	246,696.76	171,250.34	171,250.34	75,446.42
06 04 MAVI	261,688.91	17,910.39	279,599.30	178,023.63	177,747.94	101,575.67
06 04 01 MAVI	261,688.91	17,910.39	279,599.30	178,023.63	177,747.94	101,575.67
06 05 ASISTENCIA SOCIAL	1,043,138.60	106,595.78	1,149,734.38	887,297.29	886,492.38	262,437.09
06 05 01 ASISTENCIA SOCIAL	1,043,138.60	106,595.78	1,149,734.38	887,297.29	886,492.38	262,437.09
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	1,289,838.76	331,377.48	1,621,216.24	1,317,695.05	1,316,543.96	303,521.19
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	1,289,838.76	331,377.48	1,621,216.24	1,317,695.05	1,316,543.96	303,521.19
07 01 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	57,242.29	155,052.13	212,294.42	211,700.61	211,503.91	593.81
07 01 01 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	57,242.29	155,052.13	212,294.42	211,700.61	211,503.91	593.81
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES	571,328.66	41,806.18	613,134.84	494,958.08	494,279.38	118,176.76
07 02 01 DESAYUNOS ESCOLARES	571,328.66	41,806.18	613,134.84	494,958.08	494,279.38	118,176.76
07 03 NUTREDIF	2,374.61	120.57	2,495.18	232.00	232.00	2,263.18
07 03 01 NUTREDIF	2,374.61	120.57	2,495.18	232.00	232.00	2,263.18
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS	193,893.07	86,320.81	280,213.88	252,149.95	252,149.95	28,063.93
07 04 01 COMEDORES COMUNITARIOS	193,893.07	86,320.81	280,213.88	252,149.95	252,149.95	28,063.93
07 05 CANASTA BASICA	411,225.99	56,585.27	467,811.26	357,485.74	357,210.05	110,325.52
07 05 01 CANASTA BASICA	411,225.99	56,585.27	467,811.26	357,485.74	357,210.05	110,325.52
07 06 SUJETOS VULNERABLES	53,774.14	-8,507.48	45,266.66	1,168.67	1,168.67	44,097.99
07 06 01 SUJETOS VULNERABLES	53,774.14	-8,507.48	45,266.66	1,168.67	1,168.67	44,097.99
08 PANNAR	53,774.14	-8,507.48	45,266.66	1,168.67	1,168.67	44,097.99
08 01 PANNAR	53,774.14	-8,507.48	45,266.66	1,168.67	1,168.67	44,097.99
08 01 01 PANNAR	255,691.24	18,765.50	274,456.74	185,537.44	185,298.11	88,919.30
08 01 01 01 PANNAR	255,691.24	18,765.50	274,456.74	185,537.44	185,298.11	88,919.30
09 PREESCOLAR	255,691.24	18,765.50	274,456.74	185,537.44	185,298.11	88,919.30
09 01 01 PREESCOLAR	255,691.24	18,765.50	274,456.74	185,537.44	185,298.11	88,919.30
09 01 01 01 PREESCOLAR	1,490,690.32	33,417.06	1,524,107.38	1,126,591.40	1,126,112.74	397,515.98
09 01 01 01 01 PREESCOLAR	1,490,690.32	33,417.06	1,524,107.38	1,126,591.40	1,126,112.74	397,515.98
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	1,490,690.32	33,417.06	1,524,107.38	1,126,591.40	1,126,112.74	397,515.98
10 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	1,490,690.32	33,417.06	1,524,107.38	1,126,591.40	1,126,112.74	397,515.98
10 01 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	560,107.87	91,134.36	651,242.23	580,576.91	580,576.91	70,665.32
10 01 01 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	560,107.87	91,134.36	651,242.23	580,576.91	580,576.91	70,665.32
10 01 01 01 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	560,107.87	91,134.36	651,242.23	580,576.91	580,576.91	70,665.32
10 01 01 01 01 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	560,107.87	91,134.36	651,242.23	580,576.91	580,576.91	70,665.32
11 COMUNICACION SOCIAL	486,534.51	135,577.25	622,111.76	570,054.16	569,623.46	52,057.60
11 01 01 COMUNICACION SOCIAL	486,534.51	135,577.25	622,111.76	570,054.16	569,623.46	52,057.60
11 01 01 01 COMUNICACION SOCIAL	486,534.51	135,577.25	622,111.76	570,054.16	569,623.46	52,057.60
11 01 01 01 01 COMUNICACION SOCIAL	486,534.51	135,577.25	622,111.76	570,054.16	569,623.46	52,057.60
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS	5,358,460.94	666,424.74	6,024,885.68	5,245,853.58	5,238,515.28	779,032.10
12 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS	5,358,460.94	666,424.74	6,024,885.68	5,245,853.58	5,238,515.28	779,032.10
12 01 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS	5,358,460.94	666,424.74	6,024,885.68	5,245,853.58	5,238,515.28	779,032.10
12 01 01 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS	5,358,460.94	666,424.74	6,024,885.68	5,245,853.58	5,238,515.28	779,032.10

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

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

TOTAL:	20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77
---------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

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 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
Fin-Fun													
01	GOBIERNO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
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
02	DESARROLLO SOCIAL		20,972,466.20		2,313,077.42		23,285,543.62		19,269,225.85		19,109,219.09		4,016,317.77
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		20,972,466.20		2,313,077.42		23,285,543.62		19,269,225.85		19,109,219.09		4,016,317.77
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
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
04	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
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

Fecha: 10/08/2020 10:21:35 a. m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



Colima

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

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

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

Fin-Fun	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: 20,972,466.20 2,313,077.42 23,285,543.62 19,269,225.85 19,109,219.09 4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

[Signature]

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

[Signature]

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Desarrollo Integral
del Estado

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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria FF-OF-RF	Descripción	Apr		AyR		PrM		Dev		Pag		SEje	
		Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul	Ene-Jul
01	NO ETIQUETADO	20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77						
01 04	INGRESOS PROPIOS	20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77						
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77						

TOTAL:

20,972,466.20 2,313,077.42 23,285,543.62 19,269,225.85 19,109,219.09 4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C. P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

C. P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Oficina de Contabilidad y Finanzas

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

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent-Mun-Loc-Col

	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
06 COLIMA	20,972,466.20	20,972,466.20	2,313,077.42	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,269,225.85	19,109,219.09	19,109,219.09	19,109,219.09	4,016,317.77	4,016,317.77
06 002 COLIMA	20,972,466.20	20,972,466.20	2,313,077.42	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,269,225.85	19,109,219.09	19,109,219.09	19,109,219.09	4,016,317.77	4,016,317.77

TOTAL: 20,972,466.20 20,972,466.20 2,313,077.42 2,313,077.42 23,285,543.62 19,269,225.85 19,269,225.85 19,109,219.09 19,109,219.09 19,109,219.09 4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información de Deuda



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

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
---	------------------------------	-------------------	---------------------------------

Créditos Bancarios

Total Créditos Bancarios **0.00** **0.00** **0.00**

Otros Instrumentos de Deuda

Total Otros Instrumentos de Deuda **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



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

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

AUXILIAR CONTABLE

 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información Programática



Colima
Distribución Integrada
de los Recursos

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
GGasto-TProg-Mod							
1 GASTO PROGRAMABLE		20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77
1 1 SUBSIDIOS; SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		20,972,466.20	2,313,077.42	23,285,543.62	19,269,225.85	19,109,219.09	4,016,317.77
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
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
1 4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
1 5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
2 1 H 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

Fecha: 10/08/2020 10:22:15 a. m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa
 Clave Presupuestaria Descripción
 GGasto-TProg-Mod

Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

TOTAL: 20,972,466.20 2,313,077.42 23,285,543.62 19,269,225.85 19,109,219.09 4,016,317.77

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

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

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

Indicadores de Postura Fiscal



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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹
2. Ingresos del Sector Paraestatal¹

	20,972,466.20	20,288,955.48	20,288,955.48
--	---------------	---------------	---------------

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²
4. Egresos del Sector Paraestatal²

	20,972,466.20	19,269,225.85	19,109,219.09
--	---------------	---------------	---------------

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

	0.00	1,019,729.63	1,179,736.39
--	------	--------------	--------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

	0.00	1,019,729.63	1,179,736.39
--	------	--------------	--------------

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	1,019,729.63	1,179,736.39
--	------	--------------	--------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

A. Financiamiento

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

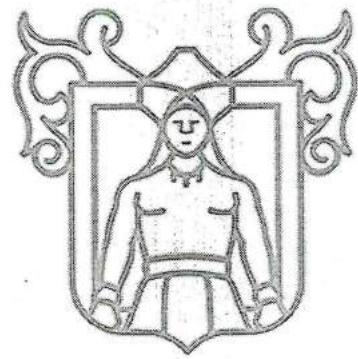
B. Amortización de la Deuda

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

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

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

1. 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.
 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 Órganos Autónomos.
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.



Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Agosto 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 ●

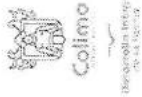
- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática ●

- Gasto por Categoría Programática

Indicadores de Postura Fiscal ●

Información Contable



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

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
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	127,290.73	271,097.82
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	464,557.18	270,582.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	186,332.00	449,495.80
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		
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	778,179.91	991,175.85
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,936,000.00	25,141,642.74
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,936,000.00	25,141,642.74
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
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
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	21,714,179.91	26,132,818.59
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	14,361,802.56	14,080,023.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	450,268.94	792,749.52
SERVICIOS GENERALES	505,079.77	1,271,888.29
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,317,151.27	16,144,660.91

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



Colima
 GOBIERNO DEL ESTADO
 DE COLIMA

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

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
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	558,797.19	581,205.31
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,866,650.17	5,484,241.49
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
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,425,447.36	6,065,446.80
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
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
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
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
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	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: 11/09/2020 02:44:20 a. m.



Colima

GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA

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

2020 2019
0.00 0.00

TOTAL INVERSION PUBLICA

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

21,742,598.63 22,210,107.71

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

-28,418.72 3,922,710.88

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,486,135.31	2,926,142.19	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,180,592.71	987,495.92
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,423,390.58	2,461,823.45	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
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	3,922,633.14	5,401,072.89	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	1,200,880.93	1,007,784.14
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	2,546,969.99	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 PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR"

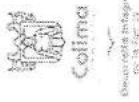
Fecha: 11/09/2020 02:44:26 a. m.



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

	2020	2019	2020	2019
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		
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,185,602.80	1,161,782.11		
TOTAL DEL ACTIVO	5,108,235.94	6,562,855.00		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
CONTRIBUIDO				
APORTACIONES	0.00		0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00		0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,157,762.08		2,157,762.08	2,157,762.08
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,157,762.08		2,157,762.08	2,157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-28,418.72		3,922,710.88	3,922,710.88
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,572,997.58		-730,416.17	-730,416.17
REVALUOS	0.00		0.00	0.00
RESERVAS	0.00		0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	205,014.07		205,014.07	205,014.07
TOTAL HACIENDA	1,749,592.93		3,397,308.78	3,397,308.78

"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 31 DE AGOSTO DE 2020

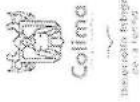
	2020	2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	3,907,355.01	5,555,070.86
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	5,108,235.94	6,562,855.00

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 DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Concepto	Hacienda	Hacienda	Hacienda	Exceso o	Total
	Pública/ Patrimonio Contribuido	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	2,157,762.08				2,157,762.08
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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		-525,402.10	2,303,413.75		1,778,011.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		-730,416.17	2,303,413.75		2,303,413.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			-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
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2019	2,157,762.08	-525,402.10	2,303,413.75	0.00	3,935,773.73
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2020		0.00	-28,418.72		-28,418.72
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00	-28,418.72		-28,418.72
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES 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 AGOSTO DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2020				0.00	0.00
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2020	2,157,762.08	-525,402.10	2,274,995.03	0.00	3,907,355.01

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 CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	46,599.50	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	20,038.48	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	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
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	66,637.98	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
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	23,820.69
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
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	23,820.69
TOTAL ACTIVO	66,637.98	23,820.69
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	14,398.57
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	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

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

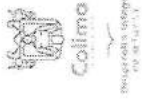


Colima
 Gobierno del Estado
 Colima

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

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	0.00	14,398.57
PASIVO NO CIRCULANTE		
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
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	0.00	14,398.57
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	28,418.72
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	28,418.72
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	28,418.72

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 CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

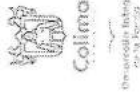
AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

Origen	Aplicación
0.00	42,817.29

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



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

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	21,714,179.91	26,132,818.59
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	127,290.73	271,097.82
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	464,557.18	270,582.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	186,332.00	449,495.80
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,936,000.00	25,141,642.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
APLICACION	21,742,598.63	22,210,107.71
SERVICIOS PERSONALES	14,361,802.56	14,080,023.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	450,268.94	792,749.52
SERVICIOS GENERALES	505,079.77	1,271,888.29
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	558,797.19	581,205.31
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,866,650.17	5,484,241.49
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-28,418.72	3,922,710.88

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

Fecha: 11/09/2020 02:44:39 a. m.



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

Transparencia y Responsabilidad
 con la Gente

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	635.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	635.00
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	23,820.69	-1,860.70
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	23,820.69	203,153.37
	0.00	-205,014.07

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

-23,820.69 **2,495.70**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	27,545,991.64	28,872,064.75
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
	27,545,991.64	28,872,064.75
	27,540,351.73	30,299,715.14

"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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

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

OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO 27,540,351.73 30,299,715.14

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **5,639.91** **-1,427,650.39**

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO **-46,599.50** **2,497,556.19**

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 **1,486,135.31** **2,926,142.19**

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 AGOSTO DE 2020

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

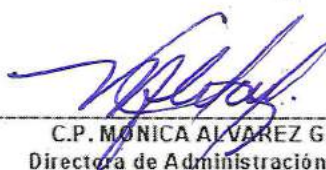
De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 fracción I inciso d) y artículo 52 párrafo segundo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con relación al informe sobre pasivos contingentes y de conformidad a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, los pasivos contingentes se consideran:

- 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 éste 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
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020
A) NOTAS DE DESGLOCE

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 \$ 1'486,135.31 (Un millón cuatrocientos ochenta y seis mil ciento treinta y cinco pesos 31/100 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:

Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 1'124,824.59
Inversiones Temporales	\$ 361,310.72
SUMA	\$ 1'486,135.31

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 \$ 2'423,390.58 (Dos millones cuatrocientos veintitres mil trescientos noventa pesos 58/100 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.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'478,082.66
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -51,140.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ -3,552.68
SUMA	\$ 2'423,390.58

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 Junio 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 \$ 586,162.80 (Quinientos ochenta y seis mil ciento sesenta y dos pesos 80/100 m.n.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 726,021.24
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
SUMA	\$ 586,162.80

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

ACTIVO	POLIZA	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 Agosto 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
SUMA	\$ 599,440.00

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 Agosto 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 \$ 1'180,592.71 (Un mil ciento ochenta mil quinientos noventa y dos pesos 71/100 M.N.) y se detalla:

	MONTOS
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 354.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 667,519.27
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 503,512.02
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 9,206.50
SUMA	\$ 1'180,592.71

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Agosto 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.

	NATURALEZA	MONTOS
Fondos en garantía a corto plazo	Acreeedora	\$ 13,760.00
Fondos en Administración a corto plazo	Acreeedora	\$ 6,528.22
SUMA		\$ 20,288.22

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 Agosto 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:

	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 778,179.91
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 20'936,000.00
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 21'714,179.91

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.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 14,361,802.56
Materiales y suministros	\$ 450,268.94
Servicios Generales	505,079.77
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	558,797.19
Pensiones y Jubilaciones	5'866,650.17
Donativos	0.00
SUMA	\$ 21'742,598.63

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 4.39% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.57% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.98% a otras pensiones y jubilaciones.

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 Agosto de 2020, se obtuvo un saldo de \$ 3'907,355.01 (Tres millones novecientos siete mil trescientos cincuenta y cinco pesos 01/100 M.N.).

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio	\$ 2'274,995.63
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -525,402.10
TOTAL	\$ 3'907,355.01

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de \$ - 28,418.72 (- Veintiocho mil cuatrocientos dieciocho pesos 72/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

Patrimonio Generado	\$ -28,418.72
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.

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:

CUBIERTAS	AGOSTO 2024	EJERCICIO 2019
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 1'486,135.31	2'926,142.19
SUMA	\$ 1'486,135.31	\$ 2'926,142.19

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



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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.

Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 15,274,429.41
Cuentas de Egresos	\$ 15,222,190.00

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 AGOSTO 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

Información de Deuda



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

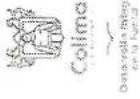
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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 AGOSTO DE 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Ago	Ayr Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
GGasto-TProg-Mod		23,968,532.80	2,385,213.90	26,353,746.70	21,766,419.32	21,460,455.21	4,587,327.38

1 GASTO PROGRAMABLE

1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN

1 1 U OTROS SUBSIDIOS

1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES

1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS

1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS

1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS

1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO

1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN

1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)

1 2 R ESPECÍFICOS

1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN

1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO

1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL

1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN

1 3 W OPERACIONES AJENAS

1 4 COMPROMISOS

1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL

1 4 N DESASTRES NATURALES

1 5 OBLIGACIONES

1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES

1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL

1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN

1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES

1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)

1 6 I GASTO FEDERALIZADO

2 GASTO NO PROGRAMABLE

2 1 GASTO NO PROGRAMABLE

2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

Fecha: 11/09/2020 02:47:56 a. m.

Apr: Aprobado, Ayr: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 49



Colima
Gobierno del Estado
de Colima

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa
Clave Presupuestaria Descripción
GGasto-TProg-Mod

	Apr	Ene-Ago	Ayr	Ene-Ago	PrM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
--	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: 23,968,532.80 2,385,213.90 26,353,746.70 21,766,419.32 21,460,455.21 4,587,327.38

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

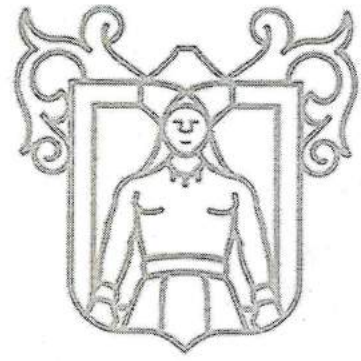
Indicadores de Postura Fiscal



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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	23,968,532.80	21,714,179.91	21,714,179.91
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	23,968,532.80	21,766,419.32	21,460,455.21
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	0.00	-52,239.41	253,724.70
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	0.00	-52,239.41	253,724.70
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	-52,239.41	253,724.70
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado³
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

1. 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 Autónotomos.
 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 Autónotomos.
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.



Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Septiembre 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 ●

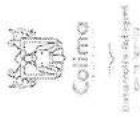
Información Contable ■



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
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	138,305.73	302,599.26
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	496,124.15	300,059.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	193,497.00	515,364.80
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		
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	827,926.88	1,118,023.29
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,728,000.00	26,480,642.74
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,728,000.00	26,480,642.74
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
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
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	24,555,926.88	27,598,666.03
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	15,867,164.95	15,539,525.13
MATERIALES Y SUMINISTROS	500,361.81	884,534.37
SERVICIOS GENERALES	599,680.71	1,324,779.99
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16,967,207.47	17,748,839.49

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
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	589,055.98	651,733.64
PENSIONES Y JUBILACIONES	6,445,347.95	6,056,414.12
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
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,034,403.93	6,708,147.76
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
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
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
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
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019
--	------	------

TOTAL INVERSION PUBLICA

0.00

0.00

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

24,001,611.40

24,456,987.25

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

554,315.48

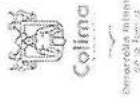
3,141,678.78

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIERREZ



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

	2020	2019	2020	2019
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,967,138.12	2,115,077.04	1,077,522.48	960,879.80
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,418,755.02	2,465,240.38	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
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	4,399,000.39	4,593,424.67	1,097,810.70	981,168.02
ACTIVO NO CIRCULANTE				
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	2,550,266.71	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
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES			1,097,810.70	981,168.02
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	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 RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR



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

	2020	2019	2020	2019
ACTIVOS DIFERIDOS				
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,188,899.52	1,161,782.11		
TOTAL DEL ACTIVO	5,587,899.91	5,755,206.78		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
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
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,157,762.08			2,157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO (AHORRO/DESAHORRO)				
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	554,315.48			3,141,678.78
REVALÚOS	1,572,997.58			-730,416.17
RESERVAS	0.00			0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	205,014.07			205,014.07
TOTAL HACIENDA	2,332,327.13			2,616,276.68

"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 SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019	2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00		0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00		0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00		0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00		0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,490,089.21		4,774,038.76
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	5,587,899.91		5,755,206.78

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SVAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	2,157,762.08				2,157,762.08
<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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		-525,402.10	2,303,413.75		1,778,011.65
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>		-730,416.17	2,303,413.75		2,303,413.75
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00			-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
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019				0.00	0.00
<i>Resultados por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2019	2,157,762.08	-525,402.10	2,303,413.75	0.00	3,935,773.73
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00				0.00
<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
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2020		0.00	554,315.48		554,315.48
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>		0.00	554,315.48		554,315.48
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			0.00		0.00
<i>Revalúos</i>			0.00		0.00
<i>Reservas</i>			0.00		0.00
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			0.00		0.00



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2020				0.00	0.00
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2020	2,157,762.08	-525,402.10	2,857,729.23	0.00	4,490,089.21

AUXILIAR CONTABLE

 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



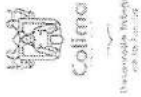
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	434,403.31
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	24,674.04	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	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
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	24,674.04	434,403.31
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
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	27,117.41
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
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	27,117.41
TOTAL ACTIVO	24,674.04	461,520.72
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	117,468.80
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	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

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

Fecha: 09/10/2020 11:16:27 p. m.

Pág.: 10



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

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	0.00	117,468.80
PASIVO NO CIRCULANTE		
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
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	0.00	117,468.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	554,315.48	0.00
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
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	554,315.48	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	554,315.48	0.00



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

Origen	Aplicación
554,315.48	117,468.80

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



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

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	24,555,926.88	27,598,666.03
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	138,305.73	302,599.26
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	496,124.15	300,059.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	193,497.00	515,364.80
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,728,000.00	26,480,642.74
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
APLICACION	24,001,611.40	24,456,987.25
SERVICIOS PERSONALES	15,867,164.95	15,539,525.13
MATERIALES Y SUMINISTROS	500,361.81	884,534.37
SERVICIOS GENERALES	599,680.71	1,324,779.99
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	589,055.98	651,733.64
PENSIONES Y JUBILACIONES	6,445,347.95	6,056,414.12
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	554,315.48	3,141,678.78

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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN	<u>0.00</u>	<u>635.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	635.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	<u>27,117.41</u>	<u>-1,860.70</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	27,117.41	203,153.37
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	-205,014.07

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

-27,117.41 2,495.70

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	<u>30,413,346.38</u>	<u>31,768,752.49</u>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	30,413,346.38	31,768,752.49
APLICACION	<u>30,506,141.14</u>	<u>33,226,435.93</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	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: 09/10/2020 11:16:35 p. m.



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

Concepto	2020	2019
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	30,506,141.14	33,226,435.93
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-92,794.76	-1,457,683.44
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	434,403.31	1,686,491.04
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	1,967,138.12	2,115,077.04

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

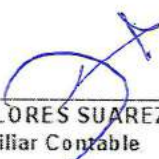
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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 éste 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.



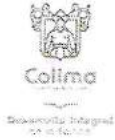
C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
Auxiliar Contable



C.P. MÓNICA ALVAREZ GUTIÉRREZ
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 SEPTIEMBRE DE 2020



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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, agrupándolos 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 \$ 1'967,138.12 (Un millón novecientos sesenta y siete mil ciento treinta y ocho pesos 12/100 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:

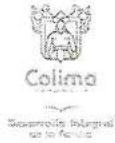
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 1'724,194.84
Inversiones Temporales	\$ 242,943.28
SUMA	\$ 1'967,138.12

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 \$ 2'418,755.02 (Dos millones cuatrocientos dieciocho mil setecientos cincuenta y cinco pesos 02/100 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.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'478,082.64
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -51,140.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ -8,187.62
SUMA	\$ 2'418,755.02

ALMACÉN



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Septiembre 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 \$ 586,162.80 (Quinientos ochenta y seis mil ciento sesenta y dos pesos 80/100 m.n.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 726,021.24
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
SUMA	\$ 586,162.80

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

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

ACTIVO	N. POLIZA	FECHA DE VIGENCIA	VALOR NETO 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 30 de Septiembre de 2020, este rubro asciende a \$ 599,440.00 (Quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta pesos 00/100 m.n.)

[REDACTED]

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

Software	\$ 599,440.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00
SUMA	\$ 599,440.00

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 Septiembre 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 \$ 1'077,522.48 (Un millón setenta y siete mil quinientos veintidos pesos 48/100 M.N.) y se detalla:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 354.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 566,454.42
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 501,506.64
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 9,206.50
SUMA	\$ 1'077,522.48

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 30 de Septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE 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.

Fondos en garantía a corto plazo	Acreedora	\$ 13,760.00
Fondos en Administración a corto plazo	Acreedora	\$ 6,528.22
SUMA		\$ 20,288.22

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 Septiembre 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:

Ingresos de gestión	\$ 827,926.88
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 23,728,000.00
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 24,555,926.88

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.



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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 15,867,164.95
Materiales y suministros	\$ 500,361.80
Servicios Generales	599,680.71
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	589,055.98
Pensiones y Jubilaciones	6 445,347.95
Donativos	0.00
SUMA	\$ 24'001,611.40

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 66.11% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 4.58% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.45% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.85% a otras pensiones y jubilaciones.

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 Septiembre de 2020, se obtuvo un saldo de \$ 4'490,089.21 (Cuatro millones cuatrocientos noventa mil ochenta y nueve pesos 21/100 M.N.).

SEPTIEMBRE	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio	\$ 2'857,729.23
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -525,402.10
TOTAL	\$ 4'490,089.21

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de \$ 554,315.48 (Quinientos cincuenta y cuatro mil trescientos quince pesos 48/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

Patrimonio Generado	\$ 554,315.48
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 30 DE SEPTIEMBRE 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.

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

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:

	2019	2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 1'967,138.12	2'115,077.04
SUMA	\$ 1'967,138.12	\$ 2'115,077.04

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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

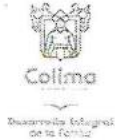
Presupuestarias:

- 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.

CÓMPTE	MONTOS
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 12'412,879.44
Cuentas de Egresos	\$ 11'975,630.37

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 \$ 436,846.68 (Cuatrocientos treinta y seis mil ochocientos cuarenta y seis pesos 68/100 M.N.)

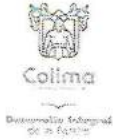
CUENTA (12)	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
Descripción					
ACTIVO	5,151,053.23	69,001,700.82	68,564,854.14	5,587,899.91	436,846.68
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.12	68,974,583.41	68,564,854.14	4,399,000.39	409,729.27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	68,540,962.36	68,106,559.05	1,967,138.12	434,403.31
BANCOS/TESORERIA	571,215.27	49,243,575.07	48,090,595.50	1,724,194.84	1,152,979.57
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	961,519.54	19,297,387.29	20,015,963.55	242,943.28	-718,576.26
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.86	433,621.05	458,295.09	2,418,755.82	-24,674.04
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,029.86	10,231.58	10,178.00	2,478,082.64	53.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-44,600.00	13,997.99	20,537.99	-51,140.00	-6,540.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	409,391.48	427,579.10	-8,187.52	-18,187.52
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	27,117.41	0	1,188,899.52	27,117.41
BIENES MUEBLES	2,523,149.30	27,117.41	0	2,550,266.71	27,117.41
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	708,613.25	20,704.71	0	729,317.96	20,704.71
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
TOTAL	5,151,053.23	69,001,700.82	68,564,854.14	5,587,899.91	436,846.68

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 como 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 GUTIÉRREZ
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 SEPTIEMBRE DE 2020

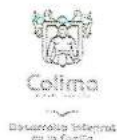
Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		24,555,926.88
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<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	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		24,555,926.88

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
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		24,028,728.81
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		27,117.41
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	20,704.71	
	<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>	0.00	
	<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	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	<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	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		24,001,611.40

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DÓLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Fecha: 09/10/2020 11:18:48 p. m.

Pág.: 32



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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	3,989,271.12	68,974,583.41	68,564,854.14	4,399,000.39	409,729.27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,532,734.81	68,540,962.36	68,106,559.05	1,967,138.12	434,403.31
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,443,429.06	433,621.05	458,295.09	2,418,755.02	-24,674.04
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
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,161,782.11	27,117.41	0.00	1,188,899.52	27,117.41
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	27,117.41	0.00	2,550,266.71	27,117.41
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
TOTAL:	5,151,053.23	69,001,700.82	68,564,854.14	5,587,899.91	436,846.68

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

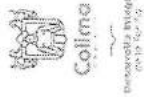
Estado de Colima

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<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
Deuda Externa				
<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
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<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
Deuda Externa				
<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
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			1,215,279.50	1,097,810.70
Total Deuda y Otros Pasivos			1,215,279.50	1,097,810.70

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

Fecha: 09/10/2020 11:18:53 p. m.



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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 SEPTIEMBRE DE 2020

Desarrollado Integralmente en el Sistema

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Rec Ene-Sep	Dif Ene-Sep
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	350,324.91	0.00	350,324.91	169,265.73	169,265.73	-181,059.18
6		APROVECHAMIENTOS	816,899.85	0.00	816,899.85	496,124.15	496,124.15	-320,775.70
7		INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	672,374.70	1,035,809.32	1,708,184.02	162,537.00	162,537.00	-509,837.70
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	25,124,999.94	0.00	25,124,999.94	23,728,000.00	23,728,000.00	-1,396,999.94
10		INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:			26,964,599.40	1,035,809.32	28,000,408.72	24,555,926.88	24,555,926.88	-2,408,672.52

Ingresos excedentes:

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

-2,408,672.52

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

Fecha: 09/10/2020 11:19:03 p. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia



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

Expendido asignado
 al 30 de Septiembre

Análisis por: Fuente de Financiamiento
 Clave Presupuestaria Descripción
 Rubro

	Est	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Rec	Ene-Sep	Dif	Ene-Sep
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS												
1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		350,324.91	0.00	350,324.91	0.00	169,265.73	169,265.73	169,265.73	169,265.73	169,265.73	-181,059.18	0.00
6		816,899.85	0.00	816,899.85	0.00	496,124.15	496,124.15	496,124.15	496,124.15	496,124.15	-320,775.70	0.00
8		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		1,167,224.76	0.00	1,167,224.76	0.00	665,389.88	665,389.88	665,389.88	665,389.88	665,389.88	-501,834.88	
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ORGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO												
2		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7		672,374.70	1,035,809.32	1,708,184.02	1,708,184.02	162,537.00	162,537.00	162,537.00	162,537.00	162,537.00	-509,837.70	0.00
9		25,124,999.94	0.00	25,124,999.94	23,728,000.00	23,728,000.00	23,728,000.00	23,728,000.00	23,728,000.00	23,728,000.00	-1,396,999.94	0.00
10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		25,797,374.64	1,035,809.32	26,833,183.96	26,833,183.96	23,890,537.00	23,890,537.00	23,890,537.00	23,890,537.00	23,890,537.00	-1,906,837.64	
		26,964,599.40	1,035,809.32	28,000,408.72	28,000,408.72	24,555,926.88	24,555,926.88	24,555,926.88	24,555,926.88	24,555,926.88	-2,408,672.52	

Ingresos excedentes:

-2,408,672.52

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

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

Fecha: 09/10/2020 11:19:12 p. m.



Colima

Presupuesto Integral
de la Entidad

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

Análisis por: Fuente de Financiamiento
Clave Presupuestaria Descripción
Rubro

Est	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Rec	Ene-Sep	Dif	Ene-Sep
-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------

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 ALVAREZ GUTIERREZ

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

Fecha: 09/10/2020 11:19:12 p. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos



Colima

ENCUENTRO REGIONAL
NO SOLO SABER

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Cap-Con													
1 0	SERVICIOS PERSONALES	17,568,767.79	1,300,748.86	18,869,516.65	15,867,164.95	15,716,971.14	3,002,351.70						
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	6,351,813.18	291,881.55	6,643,694.73	6,033,332.15	6,033,332.15	610,362.58						
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,465,288.47	127,499.62	1,592,788.09	1,348,142.48	1,348,142.48	244,645.61						
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,391,257.06	264,883.41	3,656,140.47	2,522,442.49	2,522,442.49	1,133,697.98						
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,675,096.11	19,326.44	1,694,422.55	1,541,433.40	1,446,051.03	152,989.15						
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	4,585,151.70	597,157.84	5,182,309.54	4,421,814.43	4,367,002.99	760,495.11						
1 6	PREVISIONES	100,161.27	0.00	100,161.27	0.00	0.00	100,161.27						
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	822,461.85	116,026.04	938,487.89	500,361.81	493,131.98	438,126.08						
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	196,690.32	34,952.21	231,642.53	100,778.45	100,778.45	130,864.08						
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	262,985.22	7,012.63	269,997.85	134,728.57	128,473.22	135,269.28						
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	21,990.33	13,638.47	35,628.80	25,504.05	25,131.16	10,124.75						
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	18,061.56	20,891.41	38,952.97	25,383.05	25,044.05	13,569.92						
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	255,004.29	1,670.76	256,675.05	153,259.26	153,259.26	103,415.79						
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	10,404.27	25,162.54	35,566.81	26,506.70	26,506.70	9,060.11						
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	57,325.86	12,698.02	70,023.88	34,201.73	33,939.14	35,822.15						
3 0	SERVICIOS GENERALES	978,169.14	-48,492.92	929,676.22	599,680.71	572,722.48	329,995.51						
3 1	SERVICIOS BASICOS	207,563.67	870.29	208,433.96	144,459.52	144,459.52	63,974.44						
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	7,499.97	-2,862.83	4,637.14	0.00	0.00	4,637.14						
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	152,103.69	-483.93	151,619.76	146,874.00	146,874.00	4,745.76						
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	74,690.10	3,275.44	77,965.54	61,737.88	61,737.88	16,227.66						
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	153,084.42	61,062.96	214,147.38	127,520.24	119,614.44	86,627.14						
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,750.03	0.00	3,750.03	0.00	0.00	3,750.03						
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	1,231.11	0.00	1,231.11	0.00	0.00	1,231.11						
3 8	SERVICIOS OFICIALES	113,646.15	-10,223.28	103,422.87	14,925.07	13,579.64	88,497.80						
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	264,600.00	-100,131.57	164,468.43	104,164.00	86,457.00	60,304.43						
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,560,700.65	1,009,216.79	8,569,917.44	7,034,403.93	7,012,547.72	1,535,513.51						
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL 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

Fecha: 09/10/2020 11:19:22 p. m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 42



Colima
GOBIERNO DEL ESTADO
DE COLIMA

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto

Cap-Con	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	Ayr	Ene-Sep	Ptm	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
4	3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	4	AYUDAS SOCIALES	671,250.87	176,125.39	847,376.26	589,055.98	258,320.28	574,538.07	258,320.28	574,538.07	258,320.28	258,320.28	258,320.28	258,320.28
4	5	PENSIONES Y JUBILACIONES	6,889,449.78	833,091.40	7,722,541.18	6,445,347.95	1,277,193.23	6,438,009.65	1,277,193.23	6,438,009.65	1,277,193.23	1,277,193.23	1,277,193.23	1,277,193.23
4	6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	34,499.97	16,154.03	50,654.00	27,117.41	23,536.59	23,820.69	23,536.59	23,820.69	23,536.59	23,536.59	23,536.59	23,536.59
5	1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	34,499.97	9,741.33	44,241.30	20,704.71	23,536.59	17,407.99	23,536.59	17,407.99	23,536.59	23,536.59	23,536.59	23,536.59
5	2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70	6,412.70
5	5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	7	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Colima
Estado de Jalisco

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	Ayr	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Cap-Con													
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: 26,964,599.40 2,393,652.80 29,358,252.20 24,028,728.81 23,819,194.01 5,329,523.39

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 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Presupuesto Municipal
del 1 de 2020

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Pag Ene-Sep	SEje Ene-Sep
TG		20,074,906.44	1,555,414.55	21,630,320.99	17,577,990.83	17,375,794.33	4,052,330.16
1	GASTO CORRIENTE	243.18	5,146.85	5,390.03	5,390.03	5,390.03	0.00
2	GASTO DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	6,889,449.78	833,091.40	7,722,541.18	6,445,347.95	6,438,009.65	1,277,193.23
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL:

26,964,599.40 2,393,652.80 29,358,252.20 24,028,728.81 23,819,194.01 5,329,523.39

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

	Apr Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PtM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Pag Ene-Sep	SEje Ene-Sep
01 PRESIDENCIA	781,910.10	42,337.21	824,247.31	539,406.01	538,407.61	284,841.30
01 01 PRESIDENCIA	18,000.00	0.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	0.00
01 01 01 PRESIDENCIA	18,000.00	0.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	0.00
01 02 VOLUNTARIADO	763,910.10	42,337.21	806,247.31	521,406.01	520,407.61	284,841.30
01 02 01 VOLUNTARIADO	763,910.10	42,337.21	806,247.31	521,406.01	520,407.61	284,841.30
02 DIRECCION GENERAL	521,072.82	131,547.17	652,619.99	589,007.39	588,551.03	63,612.60
02 01 DIRECCION GENERAL	521,072.82	131,547.17	652,619.99	589,007.39	588,551.03	63,612.60
02 01 01 DIRECCION GENERAL	521,072.82	131,547.17	652,619.99	589,007.39	588,551.03	63,612.60
03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	6,769,607.76	398,539.03	7,168,146.79	5,888,325.72	5,711,588.34	1,279,821.07
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	800,930.61	150,672.26	951,602.87	543,417.08	531,624.36	408,185.79
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	800,930.61	150,672.26	951,602.87	543,417.08	531,624.36	408,185.79
03 02 CONTABILIDAD	314,079.03	62,624.36	376,703.39	345,699.43	345,416.63	31,003.96
03 02 01 CONTABILIDAD	314,079.03	62,624.36	376,703.39	345,699.43	345,416.63	31,003.96
03 03 RECURSOS HUMANOS	2,435,280.84	-83,977.26	2,351,303.58	2,047,537.72	1,888,036.25	303,765.86
03 03 01 RECURSOS HUMANOS	2,435,280.84	-83,977.26	2,351,303.58	2,047,537.72	1,888,036.25	303,765.86
03 04 SERVICIOS GENERALES	2,582,917.92	241,023.12	2,823,941.04	2,347,875.40	2,343,378.67	476,065.64
03 04 01 SERVICIOS GENERALES	2,582,917.92	241,023.12	2,823,941.04	2,347,875.40	2,343,378.67	476,065.64
03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	633,778.56	28,196.55	661,975.11	603,796.09	603,132.43	58,179.02
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	633,778.56	28,196.55	661,975.11	603,796.09	603,132.43	58,179.02
03 07 ALMACEN	2,620.80	0.00	2,620.80	0.00	0.00	2,620.80
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA	2,620.80	0.00	2,620.80	0.00	0.00	2,620.80
04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,514,176.36	187,043.65	3,701,220.01	3,197,724.55	3,194,261.52	503,495.46
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,496,888.98	181,858.98	3,678,747.96	3,183,886.25	3,180,762.22	494,861.71
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,496,888.98	181,858.98	3,678,747.96	3,183,886.25	3,180,762.22	494,861.71
04 02 CONSULTORIOS MEDICOS	17,287.38	5,184.67	22,472.05	13,838.30	13,499.30	8,633.75
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL	17,287.38	5,184.67	22,472.05	13,838.30	13,499.30	8,633.75
04 02 01 CONSULTORIO SAN RAFAEL	17,287.38	5,184.67	22,472.05	13,838.30	13,499.30	8,633.75
04 02 02 CONSULTORIO DENTAL	2,774.97	0.00	2,774.97	0.00	0.00	2,774.97
04 02 02 CONSULTORIO DENTAL	2,774.97	0.00	2,774.97	0.00	0.00	2,774.97
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA	0.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,634.00	0.00
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA	0.00	2,973.00	2,973.00	2,973.00	2,634.00	0.00
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	2,774.97	0.00	2,774.97	1,691.00	1,691.00	1,083.97
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	2,774.97	0.00	2,774.97	1,691.00	1,691.00	1,083.97
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT	9,187.47	2,565.92	11,753.39	7,274.28	7,274.28	4,479.11
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT	9,187.47	2,565.92	11,753.39	7,274.28	7,274.28	4,479.11
05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	2,549.97	-354.25	2,195.72	1,900.02	1,900.02	295.70
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	977,578.20	85,907.63	1,063,485.83	902,176.83	901,895.96	161,309.00
05 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	977,578.20	85,907.63	1,063,485.83	902,176.83	901,895.96	161,309.00
05 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	977,578.20	85,907.63	1,063,485.83	902,176.83	901,895.96	161,309.00
06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	2,261,409.48	91,881.68	2,353,291.16	1,777,661.67	1,770,309.16	575,629.49
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	2,261,409.48	91,881.68	2,353,291.16	1,777,661.67	1,770,309.16	575,629.49
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	254,446.38	12,609.20	267,055.58	219,265.24	219,265.24	47,790.34
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	254,446.38	12,609.20	267,055.58	219,265.24	219,265.24	47,790.34
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	254,446.38	12,609.20	267,055.58	219,265.24	219,265.24	47,790.34

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

Fecha: 09/10/2020 11:19:38 p. m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PtM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	Seje	Ene-Sep
UP-UR-UE													
06 02	GESTION Y VINCULACION	329,327.73	-18,003.87	311,323.86	229,665.66	229,665.66	81,658.20						
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	329,327.73	-18,003.87	311,323.86	229,665.66	229,665.66	81,658.20						
06 04	MAVI	336,457.17	12,588.38	349,045.55	218,330.82	218,330.82	130,714.73						
06 04 01	MAVI	336,457.17	12,588.38	349,045.55	218,330.82	218,330.82	130,714.73						
06 05	ASISTENCIA SOCIAL	1,341,178.20	84,687.97	1,425,866.17	1,110,399.95	1,110,399.95	315,466.22						
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	1,341,178.20	84,687.97	1,425,866.17	1,110,399.95	1,110,399.95	315,466.22						
07	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	1,658,364.12	360,940.65	2,019,304.77	1,579,972.87	1,579,972.87	439,331.90						
07 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	73,597.23	184,702.63	258,299.86	257,536.39	257,536.39	763.47						
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	73,597.23	184,702.63	258,299.86	257,536.39	257,536.39	763.47						
07 02	DESAYUNOS ESCOLARES	734,565.42	30,591.48	765,156.90	605,716.46	605,716.46	159,440.44						
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	734,565.42	30,591.48	765,156.90	605,716.46	605,716.46	159,440.44						
07 03	NUTREDIF	3,053.07	-102.29	2,950.78	232.00	232.00	2,718.78						
07 03 01	NUTREDIF	3,053.07	-102.29	2,950.78	232.00	232.00	2,718.78						
07 04	COMEDORES COMUNITARIOS	249,291.09	99,316.89	348,607.98	315,660.46	315,660.46	32,947.52						
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	249,291.09	99,316.89	348,607.98	315,660.46	315,660.46	32,947.52						
07 05	CANASTA BASICA	528,719.13	58,642.14	587,361.27	399,658.89	399,658.89	187,702.38						
07 05 01	CANASTA BASICA	528,719.13	58,642.14	587,361.27	399,658.89	399,658.89	187,702.38						
07 06	SUJETOS VULNERABLES	69,138.18	-12,210.20	56,927.98	1,168.67	1,168.67	55,759.31						
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	69,138.18	-12,210.20	56,927.98	1,168.67	1,168.67	55,759.31						
08	PANNAR	328,745.88	17,117.43	345,863.31	232,861.15	232,861.15	113,002.16						
08 01	PANNAR	328,745.88	17,117.43	345,863.31	232,861.15	232,861.15	113,002.16						
08 01 01	PANNAR	328,745.88	17,117.43	345,863.31	232,861.15	232,861.15	113,002.16						
09	PREESCOLAR	1,916,601.84	10,044.86	1,926,646.70	1,455,371.22	1,455,371.22	471,275.48						
09 01	PREESCOLAR	1,916,601.84	10,044.86	1,926,646.70	1,455,371.22	1,455,371.22	471,275.48						
09 01 01	PREESCOLAR	1,916,601.84	10,044.86	1,926,646.70	1,455,371.22	1,455,371.22	471,275.48						
10	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	720,138.69	75,160.64	795,299.33	702,428.35	702,428.35	92,870.98						
10 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	720,138.69	75,160.64	795,299.33	702,428.35	702,428.35	92,870.98						
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	720,138.69	75,160.64	795,299.33	702,428.35	702,428.35	92,870.98						
11	COMUNICACION SOCIAL	625,544.37	160,041.45	785,585.82	718,445.10	718,445.10	67,140.72						
11 01	COMUNICACION SOCIAL	625,544.37	160,041.45	785,585.82	718,445.10	718,445.10	67,140.72						
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	625,544.37	160,041.45	785,585.82	718,445.10	718,445.10	67,140.72						
12	JUBILADOS Y PENSIONADOS	6,889,449.78	833,091.40	7,722,541.18	6,445,347.95	6,445,347.95	1,277,193.23						
12 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	6,889,449.78	833,091.40	7,722,541.18	6,445,347.95	6,445,347.95	1,277,193.23						
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	6,889,449.78	833,091.40	7,722,541.18	6,445,347.95	6,445,347.95	1,277,193.23						

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

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UJ

Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: 26,964,599.40 2,393,652.80 29,358,252.20 24,028,728.81 23,819,194.01 5,329,523.39

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
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Pag Ene-Sep	SEje Ene-Sep
Fin-Fun							
01	GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
02	DESARROLLO SOCIAL	26,964,599.40	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	5,329,523.39
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	26,964,599.40	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	5,329,523.39
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
04	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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"

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Fecha: 09/10/2020 11:19:47 p. m.

Pág.: 49



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional
 Clave Presupuestaria Descripción
 Fin-Fun

	Apr	Ene-Sep	Ayr	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
--	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: 26,964,599.40 2,393,652.80 29,358,252.20 24,028,728.81 23,819,194.01 5,329,523.39

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 DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento
 Clave Presupuestaria Descripción
 FF-OF-RF

	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
01 NO ETIQUETADO	26,964,599.40	2,393,652.80	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	24,028,728.81	23,819,194.01	23,819,194.01	23,819,194.01	5,329,523.39	5,329,523.39
01 04 INGRESOS PROPIOS	26,964,599.40	2,393,652.80	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	24,028,728.81	23,819,194.01	23,819,194.01	23,819,194.01	5,329,523.39	5,329,523.39
01 04 01 INGRESOS PROPIOS	26,964,599.40	2,393,652.80	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	24,028,728.81	23,819,194.01	23,819,194.01	23,819,194.01	5,329,523.39	5,329,523.39
TOTAL:	26,964,599.40	2,393,652.80	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	24,028,728.81	23,819,194.01	23,819,194.01	23,819,194.01	5,329,523.39	5,329,523.39

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent-Mun-Loc-Col

06 COLIMA

06 002 COLIMA

	Apr Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Pag Ene-Sep	SEje Ene-Sep
	26,964,599.40	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	5,329,523.39
	26,964,599.40	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	5,329,523.39
TOTAL:	26,964,599.40	2,393,652.80	29,358,252.20	24,028,728.81	23,819,194.01	5,329,523.39

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información de Deuda



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

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
---	------------------------------	-------------------	---------------------------------

Créditos Bancarios

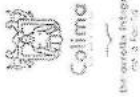
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios	0.00	0.00
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
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 ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información Programática



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Colima
Estado de Jalisco

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
1 GASTO PROGRAMABLE												
1 1 SUBSIDIOS; SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS												
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
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES												
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		26,964,599.40		2,393,652.80		29,358,252.20		24,028,728.81		23,819,194.01		5,329,523.39
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
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO												
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
1 4 COMPROMISOS												
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
1 5 OBLIGACIONES												
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
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)												
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE												
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE												
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
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

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

Fecha: 09/10/2020 11:20:18 p. m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio




SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa
 Clave Presupuestaria Descripción
 GGasto-TProg-Mod

Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: 26,964,599.40 2,393,652.80 29,358,252.20 24,028,728.81 23,819,194.01 5,329,523.39

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MONICA 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 SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

1. *Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹*
2. *Ingresos del Sector Paraestatal¹*

	26,964,599.40	24,555,926.88	24,555,926.88
--	---------------	---------------	---------------

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

3. *Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²*
4. *Egresos del Sector Paraestatal²*

	26,964,599.40	24,028,728.81	23,819,194.01
--	---------------	---------------	---------------

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

	0.00	527,198.07	736,732.87
--	------	------------	------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

	0.00	527,198.07	736,732.87
--	------	------------	------------

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	527,198.07	736,732.87
--	------	------------	------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

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
--	------	------	------

1. 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.
 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 Órganos Autónomos.
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.