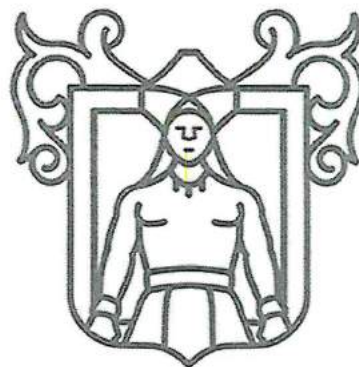




CUENTA PÚBLICA
ARMONIZADA
SEGUNDO TRIMESTRE
2021

MUNICIPAL
COLIMA



Colima

GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Abril 2021

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 ABRIL DE 2021

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	276,386.80	494,345.21
<i>IMPUESTOS</i>	0.00	0.00
<i>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	0.00	0.00
<i>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</i>	0.00	0.00
<i>DERECHOS</i>	0.00	0.00
<i>PRODUCTOS</i>	49,797.16	93,418.81
<i>APROVECHAMIENTOS</i>	151,401.64	229,622.40
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</i>	75,188.00	171,304.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	11,166,661.84	11,102,340.00
<i>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</i>	0.00	0.00
<i>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</i>	11,166,661.84	11,102,340.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
<i>INGRESOS FINANCIEROS</i>	0.00	0.00
<i>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</i>	0.00	0.00
<i>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</i>	0.00	0.00
<i>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES</i>	0.00	0.00
<i>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</i>	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	11,443,048.64	11,596,685.21
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,352,133.54	7,827,588.96
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>	7,979,143.76	7,326,682.55
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	119,096.81	255,736.78
<i>SERVICIOS GENERALES</i>	253,892.97	245,169.63
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,371,292.98	3,324,154.52
<i>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</i>	0.00	0.00

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

	2021	2020
<i>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO</i>	0.00	0.00
<i>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</i>	0.00	0.00
<i>AYUDAS SOCIALES</i>	193,345.63	292,613.37
<i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>	3,177,947.35	3,031,541.15
<i>TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.</i>	0.00	0.00
<i>TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL</i>	0.00	0.00
<i>DONATIVOS</i>	0.00	0.00
<i>TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</i>	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
<i>PARTICIPACIONES</i>	0.00	0.00
<i>APORTACIONES</i>	0.00	0.00
<i>CONVENIOS</i>	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
<i>INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA</i>	0.00	0.00
<i>COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA</i>	0.00	0.00
<i>GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</i>	0.00	0.00
<i>COSTO POR CEBERTURAS</i>	0.00	0.00
<i>APOYOS FINANCIEROS</i>	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
<i>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</i>	0.00	0.00
<i>PROVISIONES</i>	0.00	0.00
<i>DISMINUCION DE INVENTARIOS</i>	0.00	0.00
<i>AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</i>	0.00	0.00
<i>AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES</i>	0.00	0.00
<i>OTROS GASTOS</i>	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
<i>INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE</i>	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,723,426.52	11,151,743.48

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-280,377.88	444,941.73

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	865,872.85	2,483,244.42	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,836,439.70	1,723,382.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,439,648.69	2,442,432.10	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 DE ACTIVOS CIRCULANTES	3,318,628.79	4,938,783.77	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	1,856,727.92	1,743,671.11
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 EFECTIVO 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	2,589,582.22	2,546,969.99	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 RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

	2021	2020		2021	2020
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>	0.00	0.00	<i>PLAZO</i>		
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	<i>PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,228,215.03	1,185,602.80	TOTAL DEL PASIVO	1,856,727.92	1,743,671.11
TOTAL DEL ACTIVO	4,546,843.82	6,124,386.57	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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 PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	532,353.82	2,222,953.38
			<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	-280,377.88	444,941.73
			<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	607,720.35	1,572,997.58
			<i>REVALÚOS</i>	0.00	0.00
			<i>RESERVAS</i>	0.00	0.00
			<i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	205,011.35	205,014.07
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA	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 SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
<i>RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA</i>			0.00	0.00
<i>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</i>			0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			2,690,115.90	4,380,715.46
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			4,546,843.82	6,124,386.57

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	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 de 2020		1,778,011.65	-965,277.23		812,734.42
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>			-965,277.23		-965,277.23
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		1,572,997.58			1,572,997.58
<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 de 2020				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 de 2020	2,157,762.08	1,778,011.65	-965,277.23	0.00	2,970,496.50
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	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 de 2021		0.00	-280,380.60		-280,380.60
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			-280,377.88		-280,377.88
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00	0.00		0.00
<i>Revalúos</i>			0.00		0.00
<i>Reservas</i>			0.00		0.00

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			-2.72		-2.72
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
<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 de 2021	2,157,762.08	1,778,011.65	-1,245,657.83	0.00	2,690,115.90

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,441.83	573,653.28
ACTIVO CIRCULANTE		
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	5,441.83	555,905.28
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	0.00	555,905.28
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	5,441.83	0.00
<i>INVENTARIOS</i>	0.00	0.00
<i>ALMACENES</i>	0.00	0.00
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</i>	0.00	0.00
<i>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</i>	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	0.00	17,748.00
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	0.00	0.00
<i>BIENES MUEBLES</i>	0.00	17,748.00
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	0.00	0.00
<i>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</i>	0.00	0.00
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>	0.00	0.00
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00
<i>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00
PASIVO	848,592.05	0.00
PASIVO CIRCULANTE		
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	848,592.05	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	848,592.05	0.00
<i>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PROVISIONES A CORTO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</i>	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	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: 13/05/2021 01:42:02 p. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	280,380.60
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	280,380.60
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	280,377.88
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	2.72
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

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	11,443,048.64	11,596,685.21
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	49,797.16	93,418.81
APROVECHAMIENTOS	151,401.64	229,622.40
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	75,188.00	171,304.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	11,166,661.84	11,102,340.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	11,723,426.52	11,151,743.48
SERVICIOS PERSONALES	7,979,143.76	7,326,682.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	119,096.81	255,736.78
SERVICIOS GENERALES	253,892.97	245,169.63
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	193,345.63	292,613.37
PENSIONES Y JUBILACIONES	3,177,947.35	3,031,541.15
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	-280,377.88	444,941.73

"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 ABRIL DE 2021

Concepto	2021	2020
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	17,750.72	23,820.69
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	17,748.00	23,820.69
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2.72	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-17,750.72	-23,820.69
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	14,260,031.17	13,242,037.51
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	14,260,031.17	13,242,037.51
APLICACION	13,405,997.29	12,712,648.94
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	13,405,997.29	12,712,648.94

"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 ABRIL DE 2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	854,033.88	529,388.57
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	555,905.28	950,509.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	309,967.57	1,532,734.81
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	865,872.85	2,483,244.42

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 30 DE ABRIL DE 2021

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 GUTIÉRREZ
Directora de Administración y Finanzas

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021
B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 23'869,051.36
Cuentas de Egresos	\$ 23,529,770.70

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 ABRIL DE 2021
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 2021 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.).

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 2021.

d) Régimen jurídico

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021
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 ABRIL DE 2021
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 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 30 DE ABRIL DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

e) Transferencias Presupuestales

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

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

VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

(No aplica)

VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de \$ 568,211.45 (Quinientos sesenta y ocho mil doscientos once pesos 45/100 M.N.)

CUENTA (12) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,978,632.37	16,551,233.71	15,983,022.26	4,546,843.82	568,211.45
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	16,533,485.71	15,983,022.26	3,318,628.79	550,463.45
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	16,285,418.38	15,729,513.10	865,872.85	555,905.28
BANCOS/TESORERIA	309,967.67	14,034,160.28	13,629,509.77	714,618.18	404,650.51
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	2,251,258.10	2,100,003.33	151,254.67	151,254.77
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	248,067.33	253,509.16	2,439,648.69	-5,441.83
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,663.85	3,624.00	2,477,124.65	-960.15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	35,362.44	36,616.12	-44,247.96	-1,253.68
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	210,041.04	213,269.04	6,772.00	-3,228.00
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	1,210,467.03	17,748.00	0	1,228,215.03	17,748.00
BIENES MUEBLES	2,571,834.22	17,748.00	0	2,589,582.22	17,748.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	745,435.47	17,748.00	0	763,183.47	17,748.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,922.67	0	0	20,922.67	0
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	43,566.81	0	0	43,566.81	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	3,978,632.37	16,551,233.71	15,983,022.26	4,546,843.82	568,211.45

IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

(No Aplica)

X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

(No Aplica)

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

(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. MÓNICA ALVAREZ GUTIÉRREZ
Directora de Administración y Finanzas

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2021
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 \$ 865,872.85 (Ochocientos sesenta y cinco mil ochocientos setenta y dos pesos 85/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTOS
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 714,618.18
Inversiones Temporales	\$ 151,254.67
SUMA	\$ 865,872.85

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 \$ 2'439,648.69 (Dos millones cuatrocientos treinta y nueve mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 69/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTOS
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2'477,124.65
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ - 44,247.96
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 6,772.00
SUMA	\$ 2'439,648.69

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 Abril de 2021 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 \$ 628,775.03 (Seiscientos veintiocho mil setecientos setenta y cinco pesos 03/100 M.N.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

TIPO	CANTIDAD
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 763,183.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 43,566.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
SUMA	\$ 628,775.03

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPañIA	Nº PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 2,422.88
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	20/03/2021- 20/03/2022	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2020- 20/06/2021	\$ 3,604.43
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2020- 21/11/2021	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2020- 27/06/2021	\$ 5,649.92
Conmutador Telefónico HDI Seguros, SA de CV	396-79	16/06/2020- 16/06/2021	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2020- 11/08/2021	\$5,686.55

Activos Intangibles

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

Al 30 de Abril de 2021, este rubro asciende a \$ 599,440.00 (Quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta pesos 00/100 m.n.)

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	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 30 de Abril de 2021. 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 \$ 1'836,439.70 (Un millón ochocientos treinta y seis mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 70/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 355.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 753,731.56
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 1'082,353.11
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 0.00
SUMA	\$ 1'836,439.70

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 30 de Abril de 2021 el DIF Municipal Colima no cuenta con pasivos a largo.

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

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

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondos en garantía a corto plazo	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 30 de Abril de 2021.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

FUENTE	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 276,386.80
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$11'166,661.84
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 11'443,048.64

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

TIPO	MONTO
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 7'979,143.76
Materiales y suministros	\$ 119,096.81
Servicios Generales	\$ 253,892.97
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	193,345.63
Pensiones y Jubilaciones	3'177,947.35
Donativos	0.00
SUMA	\$ 11'723,426.52

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 68.06% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.18% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 1.65% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 27.11% 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 Abril de 2021, se obtuvo un saldo de \$ 2'690,115.90 (Dos millones seiscientos noventa mil ciento quince pesos 90/100 M.N.).

TIPO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio	\$ -280,377.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	812,731.70
TOTAL	\$ 2'690,115.90

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de - \$ 1'245,657.83 (Menos Un millón doscientos cuarenta y cinco mil seiscientos cincuenta y siete pesos 83/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	- \$ 1'245,657.83
Resultados del Ejercicio	

Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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


III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO

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

CUENTAS	ABRIL 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 865,872.85	2'483,244.42
SUMA	\$ 865,872.85	\$ 2'483,244.42

- 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 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 ABRIL DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		11,443,048.64
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)		11,443,048.64

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 ABRIL DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		11,741,174.52
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		17,748.00
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	17,748.00	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<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)		11,723,426.52

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	16,533,485.71	15,983,022.26	3,318,628.79	550,463.45
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	309,967.57	16,285,418.38	15,729,513.10	865,872.85	555,905.28
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	2,445,090.52	248,067.33	253,509.16	2,439,648.69	-5,441.83
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>INVENTARIOS</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>ALMACENES</i>	13,107.25	0.00	0.00	13,107.25	0.00
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,210,467.03	17,748.00	0.00	1,228,215.03	17,748.00
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>BIENES MUEBLES</i>	2,571,834.22	17,748.00	0.00	2,589,582.22	17,748.00
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	599,440.00	0.00	0.00	599,440.00	0.00
<i>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</i>	-1,960,807.19	0.00	0.00	-1,960,807.19	0.00
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	3,978,632.37	16,551,233.71	15,983,022.26	4,546,843.82	568,211.45

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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

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			1,008,135.87	1,856,727.92
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,856,727.92

"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 30 DE ABRIL DE 2021

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 ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Recaudado Ene-Abr	Diferencia Ene-Abr
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	111,933.36	0.00	111,933.36	49,797.16	49,797.16	-62,136.20
6	APROVECHAMIENTOS	226,600.04	0.00	226,600.04	151,401.64	151,401.64	-75,198.40
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	178,833.60	0.00	178,833.60	75,188.00	75,188.00	-103,645.60
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	11,166,666.68	0.00	11,166,666.68	11,166,661.84	11,166,661.84	-4.84
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		11,684,033.68	0.00	11,684,033.68	11,443,048.64	11,443,048.64	-240,985.04
Ingresos excedentes:					11,684,033.68		-240,985.04

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Recaudado Ene-Abr	Diferencia Ene-Abr
Rubro							
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	226,600.04	0.00	226,600.04	151,401.64	151,401.64	-75,198.40
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
	SUBTOTAL:	226,600.04	0.00	226,600.04	151,401.64	151,401.64	-75,198.40
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO							
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	111,933.36	0.00	111,933.36	49,797.16	49,797.16	-62,136.20
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	178,833.60	0.00	178,833.60	75,188.00	75,188.00	-103,645.60
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	11,166,666.68	0.00	11,166,666.68	11,166,661.84	11,166,661.84	-4.84
	SUBTOTAL:	11,457,433.64	0.00	11,457,433.64	11,291,647.00	11,291,647.00	-165,786.64
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO							
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	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 DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

TOTAL:	11,684,033.68	0.00	11,684,033.68	11,443,048.64	11,443,048.64	-240,985.04
---------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------

Ingresos excedentes:			11,684,033.68			-240,985.04
-----------------------------	--	--	----------------------	--	--	--------------------

AUXILIAR CONTABLE

 C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
1 0	SERVICIOS PERSONALES	7,854,898.49	420,607.07	8,275,505.56	7,979,143.76	7,648,653.15	296,361.80
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	2,945,659.24	-36,750.82	2,908,908.42	2,843,349.63	2,843,349.63	65,558.79
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	626,455.60	47,092.49	673,548.09	673,548.09	673,548.09	0.00
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,073,720.38	28,349.76	1,102,070.14	1,083,363.55	1,083,363.55	18,706.59
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	734,440.56	765.02	735,205.58	691,601.96	499,350.70	43,603.62
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,474,622.71	381,150.62	2,855,773.33	2,687,280.53	2,549,041.18	168,492.80
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	146,177.64	-8,012.78	138,164.86	119,096.81	115,112.31	19,068.05
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	36,465.80	831.74	37,297.54	27,898.57	27,898.57	9,398.97
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	31,754.16	-8,330.91	23,423.25	21,954.25	21,954.25	1,469.00
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	5,292.64	-3,682.41	1,610.23	1,312.87	1,312.87	297.36
2 5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,494.72	8,779.76	12,274.48	11,583.12	11,583.12	691.36
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	51,789.32	-9,900.61	41,888.71	40,660.87	39,904.37	1,227.84
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	7,577.08	2,481.49	10,058.57	8,456.40	8,456.40	1,602.17
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	9,803.92	1,808.16	11,612.08	7,230.73	4,002.73	4,381.35
3 0	SERVICIOS GENERALES	219,110.64	35,442.85	254,553.49	253,892.97	219,096.47	660.52
3 1	SERVICIOS BASICOS	63,270.24	-16,114.02	47,156.22	46,616.95	46,616.95	539.27
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	50,854.48	8,054.13	58,908.61	66,236.00	49,698.50	-7,327.39
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	24,950.00	2,651.27	27,601.27	26,611.96	26,611.96	989.31
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	15,195.68	3,136.73	18,332.41	15,923.53	15,923.53	2,408.88
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	273.60	-180.00	93.60	0.00	0.00	93.60
3 8	SERVICIOS OFICIALES	8,899.96	5,406.74	14,306.70	11,848.53	11,848.53	2,458.17
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	55,666.68	32,488.00	88,154.68	86,656.00	68,397.00	1,498.68
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,355,653.48	52,242.80	3,407,896.28	3,371,292.98	3,358,292.98	36,603.30
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
Cap-Con							
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	143,549.80	52,242.80	195,792.60	193,345.63	180,345.63	2,446.97
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,212,103.68	0.00	3,212,103.68	3,177,947.35	3,177,947.35	34,156.33
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	7,166.68	10,581.32	17,748.00	17,748.00	17,748.00	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,166.68	10,581.32	17,748.00	17,748.00	17,748.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Económica (Tipo de Gasto)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
TG							
1	GASTO CORRIENTE	8,370,569.93	511,194.58	8,881,764.51	8,563,227.17	8,180,955.56	318,537.34
2	GASTO DE CAPITAL	333.32	-333.32	0.00	0.00	0.00	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	3,212,103.68	0.00	3,212,103.68	3,177,947.35	3,177,947.35	34,156.33
5	PARTICIAPCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67

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
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
UP-UR-UE							
01	PRESIDENCIA	308,295.48	-40,377.07	267,918.41	267,340.46	267,340.46	577.95
01 02	VOLUNTARIADO	308,295.48	-40,377.07	267,918.41	267,340.46	267,340.46	577.95
01 02 01	VOLUNTARIADO	308,295.48	-40,377.07	267,918.41	267,340.46	267,340.46	577.95
02	DIRECCION GENERAL	250,230.58	26,865.23	277,095.81	271,272.97	271,272.97	5,822.84
02 01	DIRECCION GENERAL	250,230.58	26,865.23	277,095.81	271,272.97	271,272.97	5,822.84
02 01 01	DIRECCION GENERAL	250,230.58	26,865.23	277,095.81	271,272.97	271,272.97	5,822.84
03	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	2,706,937.24	266,568.14	2,973,505.38	2,840,438.14	2,458,166.53	133,067.24
03 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	156,577.52	66,001.79	222,579.31	219,928.89	206,928.89	2,650.42
03 01 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	156,577.52	66,001.79	222,579.31	219,928.89	206,928.89	2,650.42
03 02	CONTABILIDAD	169,994.26	9,852.54	179,846.80	165,862.80	165,862.80	13,984.00
03 02 01	CONTABILIDAD	169,994.26	9,852.54	179,846.80	165,862.80	165,862.80	13,984.00
03 03	RECURSOS HUMANOS	1,111,740.99	79,668.31	1,191,409.30	1,109,518.42	760,768.81	81,890.88
03 03 01	RECURSOS HUMANOS	1,111,740.99	79,668.31	1,191,409.30	1,109,518.42	760,768.81	81,890.88
03 04	SERVICIOS GENERALES	980,728.78	100,556.86	1,081,285.64	1,049,217.49	1,045,232.99	32,068.15
03 04 01	SERVICIOS GENERALES	980,728.78	100,556.86	1,081,285.64	1,049,217.49	1,045,232.99	32,068.15
03 05	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	286,730.89	10,678.65	297,409.54	295,910.54	279,373.04	1,499.00
03 05 01	CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS	286,730.89	10,678.65	297,409.54	295,910.54	279,373.04	1,499.00
03 07	ALMACEN	1,164.80	-190.01	974.79	0.00	0.00	974.79
03 07 01	ALMACEN AREA MEDICA	1,164.80	-190.01	974.79	0.00	0.00	974.79
04	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,608,209.66	87,445.80	1,695,655.46	1,671,755.87	1,671,755.87	23,899.59
04 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,603,326.34	85,155.16	1,688,481.50	1,665,183.87	1,665,183.87	23,297.63
04 01 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,603,326.34	85,155.16	1,688,481.50	1,665,183.87	1,665,183.87	23,297.63
04 02	CONSULTORIOS MEDICOS	4,883.32	2,290.64	7,173.96	6,572.00	6,572.00	601.96
04 02 03	CONSULTORIO LA ESTANCIA	833.32	0.00	833.32	462.00	462.00	371.32
04 02 13	UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	2,583.32	1,209.32	3,792.64	3,650.00	3,650.00	142.64
04 02 14	CONSULTORIO INFONAVIT	1,466.68	1,081.32	2,548.00	2,460.00	2,460.00	88.00
05	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	466,576.58	-36,306.61	430,269.97	416,734.82	416,734.82	13,535.15
05 01	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	466,576.58	-36,306.61	430,269.97	416,734.82	416,734.82	13,535.15
05 01 01	COORDINACION JURIDICA	466,576.58	-36,306.61	430,269.97	416,734.82	416,734.82	13,535.15
06	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	830,244.58	56,756.84	887,001.42	842,029.87	842,029.87	44,971.55
06 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	18,880.04	-5,832.50	13,047.54	0.00	0.00	13,047.54
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	18,880.04	-5,832.50	13,047.54	0.00	0.00	13,047.54
06 02	GESTION Y VINCULACION	124,689.85	34,316.10	159,005.95	159,005.95	159,005.95	0.00
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	124,689.85	34,316.10	159,005.95	159,005.95	159,005.95	0.00

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
UP-UR-UE							
06 04 MAVI		110,934.69	1,537.36	112,472.05	107,053.68	107,053.68	5,418.37
06 04 01	MAVI	110,934.69	1,537.36	112,472.05	107,053.68	107,053.68	5,418.37
06 05 ASISTENCIA SOCIAL		575,740.00	26,735.88	602,475.88	575,970.24	575,970.24	26,505.64
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	575,740.00	26,735.88	602,475.88	575,970.24	575,970.24	26,505.64
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		726,315.80	40,229.59	766,545.39	703,967.23	703,967.23	62,578.16
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		90,624.08	-3,240.33	87,383.75	62,327.09	62,327.09	25,056.66
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	90,624.08	-3,240.33	87,383.75	62,327.09	62,327.09	25,056.66
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES		330,439.54	-5,401.75	325,037.79	293,215.74	293,215.74	31,822.05
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	330,439.54	-5,401.75	325,037.79	293,215.74	293,215.74	31,822.05
07 03 NUTREDIF		100.00	436.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 03 01	NUTREDIF	100.00	436.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS		126,020.85	10,167.24	136,188.09	135,507.24	135,507.24	680.85
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	126,020.85	10,167.24	136,188.09	135,507.24	135,507.24	680.85
07 05 CANASTA BASICA		179,031.33	27,457.50	206,488.83	201,470.23	201,470.23	5,018.60
07 05 01	CANASTA BASICA	179,031.33	27,457.50	206,488.83	201,470.23	201,470.23	5,018.60
07 06 SUJETOS VULNERABLES		100.00	10,810.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	100.00	10,810.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		326,320.58	-3,561.90	322,758.68	311,727.66	311,727.66	11,031.02
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		326,320.58	-3,561.90	322,758.68	311,727.66	311,727.66	11,031.02
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	326,320.58	-3,561.90	322,758.68	311,727.66	311,727.66	11,031.02
11 COMUNICACION SOCIAL		397,111.07	62,752.32	459,863.39	451,262.49	451,262.49	8,600.90
11 01 COMUNICACION SOCIAL		397,111.07	62,752.32	459,863.39	451,262.49	451,262.49	8,600.90
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	397,111.07	62,752.32	459,863.39	451,262.49	451,262.49	8,600.90
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS		3,212,103.68	0.00	3,212,103.68	3,177,947.35	3,177,947.35	34,156.33
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		3,212,103.68	0.00	3,212,103.68	3,177,947.35	3,177,947.35	34,156.33
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	3,212,103.68	0.00	3,212,103.68	3,177,947.35	3,177,947.35	34,156.33
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		750,661.68	50,488.92	801,150.60	786,697.66	786,697.66	14,452.94
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		750,661.68	50,488.92	801,150.60	786,697.66	786,697.66	14,452.94
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	749,595.16	51,138.92	800,734.08	786,697.66	786,697.66	14,036.42
13 01 02	PANNAR	1,066.52	-650.00	416.52	0.00	0.00	416.52
TOTAL DEL GASTO:		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
UP-UR-UE						

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
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		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
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	11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
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



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

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

TOTAL DEL GASTO: **11,583,006.93** **510,861.26** **12,093,868.19** **11,741,174.52** **11,358,902.91** **352,693.67**

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
Fuente de Financiamiento
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
FF-OF-RF						
01 NO ETIQUETADO	11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
01 04 INGRESOS PROPIOS	11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
01 04 01 INGRESOS PROPIOS	11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
TOTAL DEL GASTO:	11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67

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
 Ubicación Geográfica
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Ent-Mun-Loc-Col	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
06 COLIMA		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
06 002 COLIMA		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
TOTAL DEL GASTO:		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ

Información de Deuda ■

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

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 ABRIL DE 2021

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 ■

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
GGasto-TProg-Mod							
1 PROGRAMAS		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	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		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		11,583,006.93	510,861.26	12,093,868.19	11,741,174.52	11,358,902.91	352,693.67
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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR"



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

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

TOTAL DEL GASTO:

11,583,006.93

510,861.26

12,093,868.19

11,741,174.52

11,358,902.91

352,693.67

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Indicadores de Postura Fiscal ■

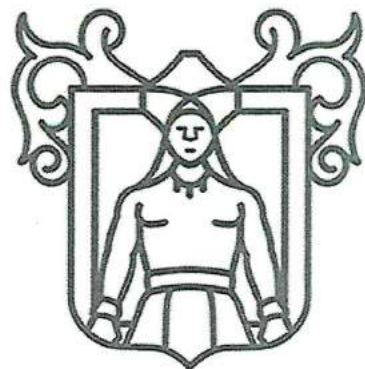
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2021

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	11,684,033.68	11,443,048.64	11,443,048.64
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	11,583,006.93	11,741,174.52	11,358,902.91
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	101,026.75	-298,125.88	84,145.73

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	101,026.75	-298,125.88	84,145.73
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	101,026.75	-298,125.88	84,145.73

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

Mayo 2021

CONTENIDO

Información Contable ●

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

Información Presupuestaria ●

Estado Analítico de Ingresos

Rubro de Ingreso
Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

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

Información de Deuda ●

Endeudamiento Neto
Intereses de la Deuda

Información Programática ●

Gasto por Categoría Programática

Indicadores de Postura Fiscal ●



Información Contable ■



Colima
GOBIERNO DEL ESTADO

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	336,925.61	612,313.25
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	59,746.77	107,438.85
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	180,675.84	329,875.40
	96,503.00	174,999.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,958,328.84	13,956,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,958,328.84	13,956,000.00
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 PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,295,254.45	14,568,313.25
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	10,103,186.15	9,483,517.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,646,232.05	8,890,554.85
SERVICIOS GENERALES	146,981.46	309,397.01
	309,972.64	283,565.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,012,993.83	4,088,540.88
	0.00	0.00

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

Fecha: 12/06/2021 12:24:37 a. m.



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

	2021	2020
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	216,990.50	469,417.87
PENSIONES Y JUBILACIONES	3,796,003.33	3,619,123.01
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
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
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	14,116,179.98	13,572,058.11

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

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

	2021	2020
	179,074.47	996,255.14

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 MAYO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	954,776.99	2,739,120.27	1,469,119.51	1,428,998.95
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,442,876.71	2,443,485.72	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 DE ACTIVOS CIRCULANTES	3,410,760.95	5,195,713.24	1,489,407.73	1,449,287.17
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	2,589,582.22	2,546,969.99	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 DE PASIVOS CIRCULANTES			1,489,407.73	1,449,287.17
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO				
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO				
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO				
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO				

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



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTIVOS DIFERIDOS				
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,228,215.03	1,185,602.80	1,489,407.73	1,449,287.17
TOTAL DEL ACTIVO	4,638,975.98	6,381,316.04		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			2,157,762.08	2,157,762.08
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
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			179,074.47	996,255.14
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			607,720.35	1,572,997.58
REVALUOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			205,011.35	205,014.07
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA			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 31 DE MAYO DE 2021

	2021	2020	2020
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	3,149,568.25	4,932,028.87	
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,638,975.98	6,381,316.04	

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	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 de 2020		1,778,011.65	-965,277.23		812,734.42
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>			-965,277.23		-965,277.23
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		1,572,997.58			1,572,997.58
<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 de 2020				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 de 2020	2,157,762.08	1,778,011.65	-965,277.23	0.00	2,970,496.50
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2021	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 de 2021		0.00	179,071.75		179,071.75
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			179,074.47		179,074.47
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00	0.00		0.00
<i>Revalúos</i>		0.00	0.00		0.00
<i>Reservas</i>		0.00	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 MAYO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		-2.72			-2.72
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
<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 de 2021	2,157,762.08	1,778,011.65	-786,205.48	0.00	3,149,568.25

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	2,213.81	662,557.42
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,213.81	644,809.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	644,809.42
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,213.81	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
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	17,748.00
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	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	17,748.00
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
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	481,271.86	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	481,271.86	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	481,271.86	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
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00



Colima
Desarrollo Integral
de su Estado

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	179,074.47	2.72
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
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	179,074.47	2.72
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	179,074.47	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	2.72
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	14,295,254.45	14,568,313.25
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	59,746.77	107,438.85
APROVECHAMIENTOS	180,675.84	329,875.40
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	96,503.00	174,999.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,958,328.84	13,956,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	14,116,179.98	13,572,058.11
SERVICIOS PERSONALES	9,646,232.05	8,890,554.85
MATERIALES Y SUMINISTROS	146,981.46	309,397.01
SERVICIOS GENERALES	309,972.64	283,565.37
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	216,990.50	469,417.87
PENSIONES Y JUBILACIONES	3,796,003.33	3,619,123.01
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	179,074.47	996,255.14

"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 MAYO DE 2021

Concepto	2021	2020
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	17,750.72	23,820.69
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	17,748.00	23,820.69
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2.72	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-17,750.72	-23,820.69

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	18,181,943.18	16,773,497.47
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	18,181,943.18	16,773,497.47
APLICACION	17,698,457.51	16,539,546.46
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	17,698,457.51	16,539,546.46

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	483,485.67	233,951.01

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

644,809.42 1,206,385.46
309,967.57 1,532,734.81
954,776.99 2,739,120.27

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 MAYO DE 2021

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

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



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
Auxiliar Contable



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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVOS

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

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

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

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 954,776.99 (Novecientos cincuenta y cuatro mil setecientos setenta y seis pesos 99/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 452,993.76
Inversiones Temporales	\$ 501,783.23
SUMA	\$ 954,776.99

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 \$ 2'477,124.67 (Dos millones cuatrocientos setenta y siete mil ciento veinticuatro pesos 67/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,477,124.67
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -44,247.96
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 10,000.00
SUMA	\$ 2'477,124.67

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

ALMACÉN

Derivado de la apertura del almacén para la coordinación médica, con el cual se pretende controlar el consumo de materiales de y suministros para Mayo de 2021 se cuenta con un saldo de \$ 13,107.25 (Trece mil ciento siete pesos 25/100 m.n.).

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

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

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

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

Bienes Muebles:

Fue en el ejercicio 2017 que se llevó a cabo el reconocimiento de la depreciación de los activos de ejercicios anteriores al 2017 por un total de \$ 1'779,445.29 (Un millón setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/100 m.n.). Para el ejercicio 2017 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$181,361.90 (Ciento ochenta y un mil trescientos sesenta y un pesos 90/100 m.n.). De igual manera se desincorporaron del activo aquellos bienes que de acuerdo a la norma Nor_01_04__001 de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC no forman parte del activo fijo por la cantidad de \$537,631.75 (Quinientos treinta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 75/100 m.n.); así mismo se realizó la reducción del activo fijo por bajas autorizadas y no contabilizadas en el pasado por la cantidad de \$111,931.80 (Ciento once mil novecientos treinta y un pesos 80/100 m.n.)

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 628,775.03 (Seiscientos veintiocho mil setecientos setenta y cinco pesos 03/100 M.N.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 763,183.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 43,566.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
SUMA	\$ 628,775.03

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPañIA	Nº. PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 2,422.88
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	20/03/2021- 20/03/2022	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2020- 20/06/2021	\$ 3,604.43
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2020- 21/11/2021	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2020- 27/06/2021	\$ 5,649.92
Conmutador Telefónico HDI Seguros, SA de CV	396-79	16/06/2020- 16/06/2021	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2020- 11/08/2021	\$5,686.55

Activos Intangibles

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

Al 31 de Mayo de 2021, 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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el DIF Municipal Colima, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios al 30 de Abril de 2021. 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 \$ 1'469,119.51 (Un millón cuatrocientos sesenta y nueve mil ciento diecinueve pesos 51/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,337.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 615,748.10
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 843,034.41
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 0.00
SUMA	\$ 1'469,119.51

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Mayo de 2021 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.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

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

II) 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 Mayo de 2021.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

FUENTE	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 336,925.61
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$13'958,328.84
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 14'295,254.45

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

TIPO	MONTO
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 9,646,232.05
Materiales y suministros	\$ 146,981.46
Servicios Generales	\$ 309,972.64
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	216,990.50
Pensiones y Jubilaciones	3,796,003.33
Donativos	0.00
SUMA	\$14,116,179.98

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 68.33% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.24% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 1.54% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.89% a otras pensiones y jubilaciones.

I) 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 Mayo de 2021, se obtuvo un saldo de \$ 3'149,568.25 (Tres millones ciento cuarenta y nueve mil quinientos sesenta y ocho pesos 25/100 M.N.).

TIPO	MONTO
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio	\$ 179,071.75
Resultados de Ejercicios Anteriores	812,734.42
TOTAL	\$ 3'149,568.25

PATRIMONIO GENERADO
Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de - \$ 786,205.48 (Menos Setecientos ochenta y seis mil doscientos cinco 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.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	- \$ -786,205.48
Resultados del Ejercicio	

Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO

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

CUENTAS	MAYO 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 954,776.99	2'739,120.27
SUMA	\$ 954,776.99	\$ 2'739,120.27

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)

Converted by PDF to X

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
 Auxiliar Contable

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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

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

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 21'016,845.55
Cuentas de Egresos	\$ 21,178,172.02

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 MAYO DE 2021
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 2021 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.).

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 2021.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
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 (LCGG), 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:

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad Supletoria

(No aplica)

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

(No aplica)

Converted by PDF to X

VI) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

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

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

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.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

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

e) Transferencias Presupuestales

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

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

VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

(No aplica)

VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de \$ 660,343.61 (Seiscientos sesenta mil trescientos cuarenta y tres pesos 61/100 M.N.)

CUENTA (12) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,978,632.37	21,610,681.33	20,950,337.72	4,638,975.98	660,343.61
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	21,592,933.33	20,950,337.72	3,410,760.95	642,595.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	21,298,043.76	20,653,234.34	954,776.99	644,809.42
BANCOS/TESORERIA	309,967.67	18,096,251.95	17,953,225.86	452,993.76	143,026.09
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	3,201,791.81	2,700,008.48	501,783.23	501,783.33
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	294,889.57	297,103.38	2,442,876.71	-2,213.81
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,706.87	3,667.00	2,477,124.67	-960.13
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	39,387.64	40,641.32	-44,247.96	-1,253.68
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	252,795.06	252,795.06	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	1,210,467.03	17,748.00	0	1,228,215.03	17,748.00
BIENES MUEBLES	2,571,834.22	17,748.00	0	2,589,582.22	17,748.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	745,435.47	17,748.00	0	763,183.47	17,748.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,922.67	0	0	20,922.67	0
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	43,566.81	0	0	43,566.81	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	3,978,632.37	21,610,681.33	20,950,337.72	4,638,975.98	660,343.61

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

(No Aplica)

X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

(No Aplica)

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

(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 MAYO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		14,295,254.45
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)		14,295,254.45

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		14,133,927.98
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		17,748.00
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	17,748.00	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<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>Diminución 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)		14,116,179.98

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	21,592,933.33	20,950,337.72	3,410,760.95	642,595.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	21,298,043.76	20,653,234.34	954,776.99	644,809.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	294,889.57	297,103.38	2,442,876.71	-2,213.81
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	1,210,467.03	17,748.00	0.00	1,228,215.03	17,748.00
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	2,571,834.22	17,748.00	0.00	2,589,582.22	17,748.00
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:	3,978,632.37	21,610,681.33	20,950,337.72	4,638,975.98	660,343.61

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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Colima
 GOBIERNO MUNICIPAL
 Desarrollo Integral
 de la Familia

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			1,008,135.87	1,489,407.73
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,489,407.73

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABLEMENTE 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 MAYO DE 2021

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. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Información Presupuestaria ■



Información Presupuestaria ■

Estado Analítico de Ingresos



Colima

Desarrollo Integral
del Territorio

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Recaudado Ene-May	Diferencia Ene-May
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	134,916.70	0.00	134,916.70	59,746.77	59,746.77	-75,169.93
6	APROVECHAMIENTOS	283,250.05	0.00	283,250.05	180,675.84	180,675.84	-102,574.21
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	223,542.00	0.00	223,542.00	96,503.00	96,503.00	-127,039.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,958,333.35	0.00	13,958,333.35	13,958,328.84	13,958,328.84	-4.51
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		14,600,042.10	0.00	14,600,042.10	14,295,254.45	14,295,254.45	-304,787.65

Ingresos excedentes:

14,600,042.10

-304,787.65

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: 12/06/2021 12:27:28 a. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Recaudado Ene-May	Diferencia Ene-May
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	283,250.05	0.00	283,250.05	180,675.84	180,675.84	-102,574.21
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
	SUBTOTAL:	283,250.05	0.00	283,250.05	180,675.84	180,675.84	-102,574.21
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO							
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	134,916.70	0.00	134,916.70	59,746.77	59,746.77	-75,169.93
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	223,542.00	0.00	223,542.00	96,503.00	96,503.00	-127,039.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	13,958,333.35	0.00	13,958,333.35	13,958,328.84	13,958,328.84	-4.51
	SUBTOTAL:	14,316,792.05	0.00	14,316,792.05	14,114,578.61	14,114,578.61	-202,213.44
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO							
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 12/06/2021 12:27:37 a. m.



Colima

Estado Libre y Soberano

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

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

TOTAL: 14,600,042.10 0.00 14,600,042.10 14,295,254.45 14,295,254.45 -304,787.65

Ingresos excedentes:

14,600,042.10

-304,787.65

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos



Desarrollo Integral
de la Familia

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
1 0	SERVICIOS PERSONALES	9,511,378.96	488,142.07	9,999,521.03	9,646,232.05	9,431,746.90	353,288.98
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	3,682,074.05	-24,035.41	3,658,038.64	3,547,216.50	3,547,216.50	110,822.14
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	783,069.50	60,805.53	843,875.03	842,745.00	842,745.00	1,130.03
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,304,983.75	31,877.37	1,336,861.12	1,321,179.84	1,321,179.84	15,681.28
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	868,050.70	1,166.68	869,217.38	819,726.27	722,706.53	49,491.11
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,873,200.96	418,327.90	3,291,528.86	3,115,364.44	2,997,899.03	176,164.42
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	182,722.05	-15,568.40	167,153.65	146,981.46	146,981.46	20,172.19
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	45,582.25	-1,329.04	44,253.21	33,832.92	33,832.92	10,420.29
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	39,692.70	-5,056.97	34,635.73	31,816.05	31,816.05	2,819.68
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	6,615.80	-4,106.84	2,508.96	1,717.86	1,717.86	791.10
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	4,368.40	8,160.00	12,528.40	11,583.12	11,583.12	945.28
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	64,736.65	-15,061.54	49,675.11	47,999.94	47,999.94	1,675.17
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	9,471.35	-175.25	9,296.10	8,456.40	8,456.40	839.70
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	12,254.90	2,001.24	14,256.14	11,575.17	11,575.17	2,680.97
3 0	SERVICIOS GENERALES	273,888.30	61,846.07	335,734.37	309,972.64	291,897.64	25,761.73
3 1	SERVICIOS BASICOS	79,087.80	-26,829.58	52,258.22	51,494.94	51,494.94	763.28
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	63,568.10	36,327.74	99,895.84	82,773.50	82,773.50	17,122.34
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	31,187.50	-384.65	30,802.85	29,285.76	29,285.76	1,517.09
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	18,994.60	10,128.78	29,123.38	26,823.91	26,823.91	2,299.47
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	342.00	-225.00	117.00	0.00	0.00	117.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	11,124.95	5,765.78	16,890.73	14,863.53	14,863.53	2,027.20
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	69,583.35	37,063.00	106,646.35	104,731.00	86,656.00	1,915.35
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,194,566.85	40,756.44	4,235,323.29	4,012,993.83	4,004,493.83	222,329.46
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 12/06/2021 12:27:48 a. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Decreto Integral
de la Federación

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
Cap-Con							
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	179,437.25	40,756.44	220,193.69	216,990.50	208,490.50	3,203.19
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,015,129.60	0.00	4,015,129.60	3,796,003.33	3,796,003.33	219,126.27
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	8,958.35	9,081.32	18,039.67	17,748.00	17,748.00	291.67
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	8,958.35	9,081.32	18,039.67	17,748.00	17,748.00	291.67
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	0.00	0.00	0.00	0.00	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



Desarrollo Integral
de la Familia

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

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

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

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
 Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
1	GASTO CORRIENTE		10,155,968.26	584,590.82	10,740,559.08	10,337,924.65	10,096,864.50	402,634.43
2	GASTO DE CAPITAL		416.65	-333.32	83.33	0.00	0.00	83.33
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		4,015,129.60	0.00	4,015,129.60	3,796,003.33	3,796,003.33	219,126.27
5	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL DEL GASTO:

14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
UP-UR-UE							
01	PRESIDENCIA	386,369.35	-55,606.78	330,762.57	330,272.98	330,272.98	489.59
01 02	VOLUNTARIADO	386,369.35	-55,606.78	330,762.57	330,272.98	330,272.98	489.59
01 02 01	VOLUNTARIADO	386,369.35	-55,606.78	330,762.57	330,272.98	330,272.98	489.59
02	DIRECCION GENERAL	311,000.17	28,772.69	339,772.86	334,454.71	334,454.71	5,318.15
02 01	DIRECCION GENERAL	311,000.17	28,772.69	339,772.86	334,454.71	334,454.71	5,318.15
02 01 01	DIRECCION GENERAL	311,000.17	28,772.69	339,772.86	334,454.71	334,454.71	5,318.15
03	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	3,256,287.91	334,102.44	3,590,390.35	3,449,475.45	3,208,415.30	140,914.90
03 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	196,721.90	78,783.46	275,505.36	271,942.47	263,442.47	3,562.89
03 01 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	196,721.90	78,783.46	275,505.36	271,942.47	263,442.47	3,562.89
03 02	CONTABILIDAD	205,300.07	20,111.55	225,411.62	210,428.05	210,428.05	14,983.57
03 02 01	CONTABILIDAD	205,300.07	20,111.55	225,411.62	210,428.05	210,428.05	14,983.57
03 03	RECURSOS HUMANOS	1,329,382.09	80,053.84	1,409,435.93	1,366,182.96	1,133,622.81	43,252.97
03 03 01	RECURSOS HUMANOS	1,329,382.09	80,053.84	1,409,435.93	1,366,182.96	1,133,622.81	43,252.97
03 04	SERVICIOS GENERALES	1,179,165.56	116,973.98	1,296,139.54	1,245,904.73	1,245,904.73	50,234.81
03 04 01	SERVICIOS GENERALES	1,179,165.56	116,973.98	1,296,139.54	1,245,904.73	1,245,904.73	50,234.81
03 05	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	344,262.29	38,369.62	382,631.91	355,017.24	355,017.24	27,614.67
03 05 01	CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS	344,262.29	38,369.62	382,631.91	355,017.24	355,017.24	27,614.67
03 07	ALMACEN	1,456.00	-190.01	1,265.99	0.00	0.00	1,265.99
03 07 01	ALMACEN AREA MEDICA	1,456.00	-190.01	1,265.99	0.00	0.00	1,265.99
04	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,932,913.10	116,752.51	2,049,665.61	2,017,967.75	2,017,967.75	31,697.86
04 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,926,808.95	114,472.86	2,041,281.81	2,010,430.75	2,010,430.75	30,851.06
04 01 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	1,926,808.95	114,472.86	2,041,281.81	2,010,430.75	2,010,430.75	30,851.06
04 02	CONSULTORIOS MEDICOS	6,104.15	2,279.65	8,383.80	7,537.00	7,537.00	846.80
04 02 03	CONSULTORIO LA ESTANCIA	1,041.65	0.00	1,041.65	462.00	462.00	579.65
04 02 13	UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	3,229.15	1,490.00	4,719.15	4,615.00	4,615.00	104.15
04 02 14	CONSULTORIO INFONAVIT	1,833.35	789.65	2,623.00	2,460.00	2,460.00	163.00
05	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	570,187.14	-53,256.76	516,930.38	499,086.47	499,086.47	17,843.91
05 01	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	570,187.14	-53,256.76	516,930.38	499,086.47	499,086.47	17,843.91
05 01 01	COORDINACION JURIDICA	570,187.14	-53,256.76	516,930.38	499,086.47	499,086.47	17,843.91
06	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,008,527.62	54,995.89	1,063,523.51	994,494.03	994,494.03	69,029.48
06 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	24,600.05	-14,649.42	9,950.63	0.00	0.00	9,950.63
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	24,600.05	-14,649.42	9,950.63	0.00	0.00	9,950.63
06 02	GESTION Y VINCULACION	156,159.61	36,389.80	192,549.41	192,549.41	192,549.41	0.00
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	156,159.61	36,389.80	192,549.41	192,549.41	192,549.41	0.00



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
UP-UR-UE							
06 04 MAVI		132,770.13	2,062.06	134,832.19	128,553.27	128,553.27	6,278.92
06 04 01 MAVI		132,770.13	2,062.06	134,832.19	128,553.27	128,553.27	6,278.92
06 05 ASISTENCIA SOCIAL		694,997.83	31,193.45	726,191.28	673,391.35	673,391.35	52,799.93
06 05 01 ASISTENCIA SOCIAL		694,997.83	31,193.45	726,191.28	673,391.35	673,391.35	52,799.93
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		885,824.34	21,229.59	907,053.93	817,443.88	817,443.88	89,610.05
07 01 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		114,280.10	-9,261.51	105,018.59	72,827.09	72,827.09	32,191.50
07 02 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		397,733.08	-10,378.38	387,354.70	336,560.11	336,560.11	50,794.59
07 02 01 DESAYUNOS ESCOLARES		397,733.08	-10,378.38	387,354.70	336,560.11	336,560.11	50,794.59
07 03 NUTREDIF		125.00	436.50	561.50	536.50	536.50	25.00
07 03 01 NUTREDIF		125.00	436.50	561.50	536.50	536.50	25.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS		155,480.79	18,554.08	174,034.87	173,244.23	173,244.23	790.64
07 04 01 COMEDORES COMUNITARIOS		155,480.79	18,554.08	174,034.87	173,244.23	173,244.23	790.64
07 05 CANASTA BASICA		218,080.37	11,068.47	229,148.84	223,365.52	223,365.52	5,783.32
07 05 01 CANASTA BASICA		218,080.37	11,068.47	229,148.84	223,365.52	223,365.52	5,783.32
07 06 SUJETOS VULNERABLES		125.00	10,810.43	10,935.43	10,910.43	10,910.43	25.00
07 06 01 SUJETOS VULNERABLES		125.00	10,810.43	10,935.43	10,910.43	10,910.43	25.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		401,344.88	-632.89	400,711.99	387,249.86	387,249.86	13,462.13
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		401,344.88	-632.89	400,711.99	387,249.86	387,249.86	13,462.13
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		401,344.88	-632.89	400,711.99	387,249.86	387,249.86	13,462.13
10 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		401,344.88	-632.89	400,711.99	387,249.86	387,249.86	13,462.13
11 COMUNICACION SOCIAL		487,833.37	75,951.93	563,785.30	548,767.41	548,767.41	15,017.89
11 01 COMUNICACION SOCIAL		487,833.37	75,951.93	563,785.30	548,767.41	548,767.41	15,017.89
11 01 01 COMUNICACION SOCIAL		487,833.37	75,951.93	563,785.30	548,767.41	548,767.41	15,017.89
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,015,129.60	0.00	4,015,129.60	3,796,003.33	3,796,003.33	219,126.27
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,015,129.60	0.00	4,015,129.60	3,796,003.33	3,796,003.33	219,126.27
12 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,015,129.60	0.00	4,015,129.60	3,796,003.33	3,796,003.33	219,126.27
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		916,097.03	61,948.88	978,045.91	958,712.11	958,712.11	19,333.80
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		916,097.03	61,948.88	978,045.91	958,712.11	958,712.11	19,333.80
13 01 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		914,763.88	62,426.05	977,189.93	958,436.11	958,436.11	18,753.82
13 01 02 PANNAW		1,333.15	-477.17	855.98	276.00	276.00	579.98

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

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



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Desarrollo Integral
de la Familia

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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
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		14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
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	14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
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: 12/06/2021 12:28:17 a. m.



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

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

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria FF-OF-RF	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
01	NO ETIQUETADO	14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
01 04	INGRESOS PROPIOS	14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica								
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May	
06 COLIMA		14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03	
06 002 COLIMA		14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03	

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

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 MAYO DE 2021

Desarrollo Integrat
del Fideicomiso

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

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 MAYO DE 2021

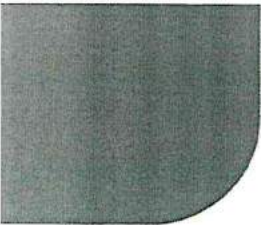
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Información Programática ■





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

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-May	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-May	Modificado Ene-May	Devengado Ene-May	Pagado Ene-May	Subejercicio Ene-May
GGasto-TProg-Mod							
1 PROGRAMAS		14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	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		14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	14,171,514.51	584,257.50	14,755,772.01	14,133,927.98	13,892,867.83	621,844.03
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



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

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

TOTAL DEL GASTO: 14,171,514.51 584,257.50 14,755,772.01 14,133,927.98 13,892,867.83 621,844.03

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Indicadores de Postura Fiscal ■

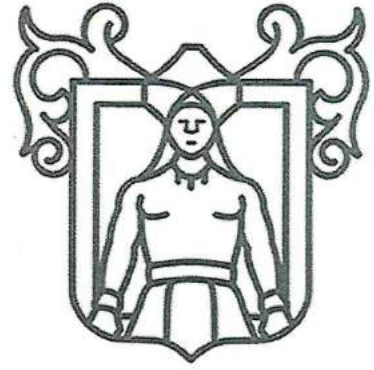
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	14,600,042.10	14,295,254.45	14,295,254.45
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹			
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	14,171,514.51	14,133,927.98	13,892,867.83
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	428,527.59	161,326.47	402,386.62

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	428,527.59	161,326.47	402,386.62
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	428,527.59	161,326.47	402,386.62

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

Junio 2021

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos

Rubro de Ingreso
Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

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

Información de Deuda •

Endeudamiento Neto
Intereses de la Deuda

Información Programática •

Gasto por Categoría Programática

Indicadores de Postura Fiscal •



Información Contable ■



Colima

Desarrollo Integrado
del Estado

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	430,548.12	701,352.07
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	76,801.92	121,976.05
APROVECHAMIENTOS	230,433.20	399,379.02
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	123,313.00	179,997.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	16,749,996.40	16,748,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	16,749,996.40	16,748,000.00
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 PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,180,544.52	17,449,352.07
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	12,070,861.68	11,468,606.61
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,491,112.57	10,747,145.08
SERVICIOS GENERALES	185,148.96	365,044.05
	394,600.15	356,417.48
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,693,565.86	4,799,727.83
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00

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

Fecha: 20/07/2021 02:10:15 a. m.



Colima

Desarrollo Integral
de la Población

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	245,123.07	487,100.41
PENSIONES Y JUBILACIONES	4,448,442.79	4,312,627.42
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
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
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	16,764,427.54	16,268,334.44

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

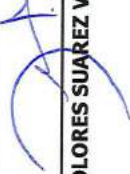
Fecha: 20/07/2021 02:10:15 a. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

	2021	2020
	416,116.98	1,181,017.63

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 SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,150,097.31	2,363,207.07	1,422,397.34	865,052.88
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,437,876.73	2,440,215.34	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 DE ACTIVOS CIRCULANTES	3,601,081.29	4,816,529.66	1,442,685.56	885,341.10
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	2,589,582.22	2,546,969.99	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 DE PASIVOS CIRCULANTES			1,442,685.56	885,341.10
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 CORTO PLAZO			0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES			1,442,685.56	885,341.10

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

Fecha: 20/07/2021 02:10:21 a. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTIVOS DIFERIDOS	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
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,228,215.03	1,185,602.80	1,442,685.56	885,341.10
TOTAL DEL ACTIVO	4,829,296.32	6,002,132.46		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			2,157,762.08	2,157,762.08
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			2,157,762.08	2,157,762.08
CONTRIBUIDO			0.00	0.00
APORTACIONES			0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL			0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			2,157,762.08	2,157,762.08
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			1,228,848.68	2,959,029.28
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			1,228,848.68	2,959,029.28
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			416,116.98	1,181,017.63
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			607,720.35	1,572,997.58
REVALUOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			205,011.35	205,014.07
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA			0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA			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"

Fecha: 20/07/2021 02:10:21 a. m.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020	2020
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00		0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00		0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	3,386,610.76		5,116,791.36
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,829,296.32		6,002,132.46

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer./ Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	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 de 2020		1,778,011.65	-965,277.23		812,734.42
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>					-965,277.23
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		1,572,997.58	-965,277.23		1,572,997.58
<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 de 2020				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 de 2020	2,157,762.08	1,778,011.65	-965,277.23	0.00	2,970,496.50
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2021	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 de 2021		0.00	416,114.26		416,114.26
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>					416,116.98
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00	416,116.98		0.00
<i>Revalúos</i>		0.00	0.00		0.00
<i>Reservas</i>		0.00	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 JUNIO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>					-2.72
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021				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 de 2021	2,157,762.08	1,778,011.65	-549,162.97	0.00	3,386,610.76

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,213.79	857,877.74
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,213.79	840,129.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	840,129.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	7,213.79	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
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	17,748.00
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	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	17,748.00
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
PASIVO	434,549.69	0.00
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	434,549.69	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	434,549.69	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
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00



Colima

Democracia Integral
de lo Público

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

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

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	416,116.98	2.72
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
	0.00	0.00

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	416,116.98	2.72
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	2.72

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

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 C.P. MONICA ÁLVAREZ-GUTIÉRREZ

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	17,180,544.52	17,449,352.07
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	76,801.92	121,976.05
APROVECHAMIENTOS	230,433.20	399,379.02
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	123,313.00	179,997.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	16,749,996.40	16,748,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	16,764,427.54	16,268,334.44
SERVICIOS PERSONALES	11,491,112.57	10,747,145.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	185,148.96	365,044.05
SERVICIOS GENERALES	394,600.15	356,417.48
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	245,123.07	487,100.41
PENSIONES Y JUBILACIONES	4,448,442.79	4,312,627.42
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	416,116.98	1,181,017.63

Concepto	2021	2020
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	17,750.72	23,820.69
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	17,748.00	23,820.69
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	2.72	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-17,750.72	-23,820.69

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	21,865,751.69	20,755,191.01
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	21,865,751.69	20,755,191.01
APLICACION	21,423,988.21	21,081,915.69
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	21,423,988.21	21,081,915.69

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	441,763.48	-326,724.68

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

840,129.74 **830,472.26**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

309,967.57 **1,532,734.81**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

1,150,097.31 **2,363,207.07**

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 30 DE JUNIO DE 2021

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

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

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



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
Auxiliar Contable



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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVOS

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

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

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

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 1'150,097.31 (Un millón Ciento cincuenta mil noventa y siete 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:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 1'150,099.12
Inversiones Temporales	\$ -1.81
SUMA	\$ 1'150,097.31

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 \$ 2'437,876.73 (Dos millones cuatrocientos treinta y siete mil ochocientos setenta y seis pesos 73/100 M.N.), que así mismo contempla el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos a corto plazo y deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.

TIPO	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,477,124.69
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -49,247.96
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 10,000.00
SUMA	\$ 2'437,876.73

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

ALMACÉN

Derivado de la apertura del almacén para la coordinación médica, con el cual se pretende controlar el consumo de materiales de y suministros para Junio de 2021 se cuenta con un saldo de \$ 13,107.25 (Trece mil ciento siete pesos 25/100 m.n.).

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

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

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

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

Bienes Muebles:

Fue en el ejercicio 2017 que se llevó a cabo el reconocimiento de la depreciación de los activos de ejercicios anteriores al 2017 por un total de \$ 1'779,445.29 (Un millón setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/100 m.n.). Para el ejercicio 2017 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$181,361.90 (Ciento ochenta y un mil trescientos sesenta y un pesos 90/100 m.n.). De igual manera se desincorporaron del activo aquellos bienes que de acuerdo a la norma Nor_01_04_001 de las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC no forman parte del activo fijo por la cantidad de \$537,631.75 (Quinientos treinta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 75/100 m.n.); así mismo se realizó la reducción del activo fijo por bajas autorizadas y no contabilizadas en el pasado por la cantidad de \$111,931.80 (Ciento once mil novecientos treinta y un pesos 80/100 m.n.)

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 628,775.03 (Seiscientos veintiocho mil setecientos setenta y cinco pesos 03/100 M.N.), constituido por las adquisiciones e ingresos propios, previo acuerdo con el Patronato y está conformado por:

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 763,183.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 20,922.67
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 43,566.81
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 1'960,807.19
SUMA	\$ 628,775.03

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPañIA	Nº. PÓLIZA	VIGENCIA	PRIMA NETA ANUAL
Nissan Pick-up 1999 Seguros Banorte	2142002	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Nissan Doble Cabina 2001 Seguros Banorte	2142008	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,263.69
Volkswagen Combi 2000 Seguros Banorte	2142005	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 2,422.88
Volkswagen Clásico Seguros Atlas, SA	G11-17502	23/07/2020- 23/07/2021	\$ 2,582.52
Nissan Doble Cabina 1999 Seguros Banorte	2142007	12/03/2021- 12/03/2022	\$ 3,209.49
Nissan Pick-up 2005 Seguros Banorte	2142706	20/03/2021- 20/03/2022	\$ 3,209.49
Toyota Sienna LE 2013 Seguros Banorte	2105640	20/06/2021- 20/06/2022	\$ 3,417.59
Chevrolet Matiz 2015 Axxa seguros	P110224272805	21/11/2020- 21/11/2021	\$ 5,008.88
Unidad Movil Ford 2009 Seguros Banorte	2106498	27/06/2021- 27/06/2022	\$ 5,313.32
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 Junio de 2021, 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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el DIF Municipal Colima, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios al 30 de Junio de 2021. 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 \$ 1'422,397.34 (Un millón cuatrocientos veintidos mil trescientos noventa y siete pesos 34/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 355.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 665,227.46
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 756,814.85
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 0.00
SUMA	\$ 1'422,397.34

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 30 de Junio de 2021 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.

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

TIPO	NATURALEZA	MONTO
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 Junio de 2021.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

FUENTE	RECAUDADO
Ingresos de gestión	\$ 430,548.12
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$16'749,996.40
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 17'180,544.52

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

TIPO	MONTO
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 11,491,112.57
Materiales y suministros	\$ 185,148.96
Servicios Generales	\$ 394,600.15
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	245,123.07
Pensiones y Jubilaciones	4,448,442.79
Donativos	0.00
SUMA	\$ 16,764,427.54

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 68.54% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.46% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 1.46% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.54% 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 Junio de 2021, se obtuvo un saldo de \$ 3'386,610.76 (Tres millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos diez pesos 76/100 M.N.).

TIPO	MONTO
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 2'157,762.08
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio	\$ 416,114.26
Resultados de Ejercicios Anteriores	812,734.42
TOTAL	\$ 3'386,610.76

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de - \$ 549,162.97 (Menos Quinientos cuarenta y nueve mil ciento sesenta y dos pesos 97/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	\$ -549,162.97
Resultados del Ejercicio	

Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO


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

CUENTAS	JUNIO 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 1'150,997.31	2'363,207.07
SUMA	\$ 1'150,997.31	\$ 2'363,207.07

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 SUÁREZ VELASCO
Auxiliar Contable



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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
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

Converted by PDF to X

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

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

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 18'131,555.48
Cuentas de Egresos	\$ 18,529,924.46

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 JUNIO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 2021 se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$33'500,000.00 (Treinta y tres millones quinientos mil pesos 00/100 m.n.).

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 2021.

d) Régimen jurídico

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

e) Consideraciones fiscales del ente

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

f) Estructura organizacional básica

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

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

(No aplica)

V) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

c) Postulados básicos

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

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

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

d) Normatividad Supletoria

(No aplica)

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

(No aplica)

VI) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

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

a) Efectivo y equivalentes de efectivo

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

b) Inmuebles, Mobiliario y equipo

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

c) Impuestos a la utilidad

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

d) Ingresos por donativo

Los donativos son registrados como ingresos del DIF, los donativos son recibidos en efectivo y especie, otorgados por personas físicas y morales. Los ingresos por donativos en efectivo o en bienes, se reconocen al momento en que se recibe el donativo.

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

e) Transferencias Presupuestales

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

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

VII) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

(No aplica)

VIII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y el cierre del periodo que se informa presenta variación de \$ 850,663.95 (Ochocientos cincuenta mil seiscientos sesenta y tres pesos 95/100 M.N.)

CUENTA (12) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,978,632.37	27,137,605.99	26,286,942.04	4,829,296.32	850,663.95
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	27,119,857.99	26,286,942.04	3,601,081.29	832,915.95
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	26,778,027.57	25,937,897.83	1,150,097.31	840,129.74
BANCOS/ TESORERIA	309,967.67	22,825,486.69	21,985,355.24	1,150,099.12	840,131.45
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	3,952,540.88	3,952,542.59	-1.81	-1.71
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	341,830.42	349,044.21	2,437,876.73	-7,213.79
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,749.89	3,710.00	2,477,124.69	-960.11
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	43,075.00	49,328.68	-49,247.96	-6,253.68
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	296,005.53	296,005.53	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	1,210,467.03	17,748.00	0	1,228,215.03	17,748.00
BIENES MUEBLES	2,571,834.22	17,748.00	0	2,589,582.22	17,748.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	745,435.47	17,748.00	0	763,183.47	17,748.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,922.67	0	0	20,922.67	0
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	43,566.81	0	0	43,566.81	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	3,978,632.37	27,137,605.99	26,286,942.04	4,829,296.32	850,663.95

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 JUNIO DE 2021
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 30 DE JUNIO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		17,180,544.52
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)		17,180,544.52

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 JUNIO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		16,782,175.54
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		17,748.00
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	17,748.00	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<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)		16,764,427.54

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	27,119,857.99	26,286,942.04	3,601,081.29	832,915.95
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	26,778,027.57	25,937,897.83	1,150,097.31	840,129.74
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	341,830.42	349,044.21	2,437,876.73	-7,213.79
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	1,210,467.03	17,748.00	0.00	1,228,215.03	17,748.00
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	2,571,834.22	17,748.00	0.00	2,589,582.22	17,748.00
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:	3,978,632.37	27,137,605.99	26,286,942.04	4,829,296.32	850,663.95

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ



Colima
GOBIERNO DEL ESTADO

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

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			1,008,135.87	1,442,685.56
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,442,685.56

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

Fecha: 20/07/2021 02:12:44 a. 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 JUNIO DE 2021

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

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

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SJÁREZ 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 JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Diferencia Ene-Jun
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	157,900.04	0.00	157,900.04	76,801.92	76,801.92	-81,098.12
6	APROVECHAMIENTOS	339,900.06	0.00	339,900.06	230,433.20	230,433.20	-109,466.86
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	268,250.40	0.00	268,250.40	123,313.00	123,313.00	-144,937.40
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	16,750,000.02	0.00	16,750,000.02	16,749,996.40	16,749,996.40	-3.62
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		17,516,050.52	0.00	17,516,050.52	17,180,544.52	17,180,544.52	-335,506.00

Ingresos excedentes:

17,516,050.52

-335,506.00

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Colima

Decreto Integrar el Poder

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	339,900.06	0.00	339,900.06	230,433.20	230,433.20	-109,466.86
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
	SUBTOTAL:	339,900.06	0.00	339,900.06	230,433.20	230,433.20	-109,466.86

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

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	157,900.04	0.00	157,900.04	76,801.92	76,801.92	-81,098.12
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	268,250.40	0.00	268,250.40	123,313.00	123,313.00	-144,937.40
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	16,750,000.02	0.00	16,750,000.02	16,749,996.40	16,749,996.40	-3.62
	SUBTOTAL:	17,176,150.46	0.00	17,176,150.46	16,950,111.32	16,950,111.32	-226,039.14

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	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 REONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 20/07/2021 02:13:03 a. m.



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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


TOTAL: 17,516,050.52 0.00 17,516,050.52 17,180,544.52 17,180,544.52 -335,506.00

Ingresos excedentes:

17,516,050.52 -335,506.00

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO


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"



Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos



Colima

Desarrollo Integral
de la Familia

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
Clave Presupuestaria	Descripción						
Cap-Con							
1 0	SERVICIOS PERSONALES	11,470,895.80	575,660.53	12,046,556.33	11,491,112.57	11,217,966.74	555,443.76
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	4,418,488.86	-953.01	4,417,535.85	4,261,223.22	4,261,223.22	156,312.63
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	939,683.40	78,189.65	1,017,873.05	1,004,839.96	1,004,839.96	13,033.09
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,535,408.48	48,138.37	1,583,546.85	1,559,462.83	1,559,462.83	24,084.02
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,101,660.84	1,386.81	1,103,047.65	1,040,394.43	850,866.29	62,653.22
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,475,654.22	448,898.71	3,924,552.93	3,625,192.13	3,541,574.44	299,360.80
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	219,266.46	-8,606.59	210,659.87	185,148.96	185,148.96	25,510.91
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	54,698.70	1,870.93	56,569.63	43,321.22	43,321.22	13,248.41
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	47,631.24	-5,203.40	42,427.84	39,635.18	39,635.18	2,792.66
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	7,938.96	-768.16	7,170.80	6,045.04	6,045.04	1,125.76
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,242.08	11,190.44	16,432.52	15,257.12	15,257.12	1,175.40
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	77,683.98	-16,184.87	61,499.11	59,439.70	59,439.70	2,059.41
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	11,365.62	-1,716.92	9,648.70	8,456.40	8,456.40	1,192.30
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	14,705.88	2,205.39	16,911.27	12,994.30	12,994.30	3,916.97
3 0	SERVICIOS GENERALES	328,665.96	76,966.16	405,632.12	394,600.15	376,298.15	11,031.97
3 1	SERVICIOS BASICOS	94,905.36	-13,575.81	81,329.55	79,904.93	79,904.93	1,424.62
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	76,281.72	23,758.29	100,040.01	99,311.00	99,311.00	729.01
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	37,425.00	11,529.06	48,954.06	48,241.56	48,241.56	712.50
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	22,793.52	8,016.42	30,809.94	27,735.91	27,735.91	3,074.03
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	410.40	417.44	827.84	687.44	687.44	140.40
3 8	SERVICIOS OFICIALES	13,349.94	4,955.76	18,305.70	15,686.31	15,686.31	2,619.39
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	83,500.02	41,865.00	125,365.02	123,033.00	104,731.00	2,332.02
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,033,480.22	46,908.14	5,080,388.36	4,693,565.86	4,693,565.86	386,822.50
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
Clave Presupuestaria	Descripción						
Cap-Con							
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	215,324.70	46,908.14	262,232.84	245,123.07	245,123.07	17,109.77
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,818,155.52	0.00	4,818,155.52	4,448,442.79	4,448,442.79	369,712.73
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	10,750.02	7,581.32	18,331.34	17,748.00	17,748.00	583.34
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10,750.02	7,581.32	18,331.34	17,748.00	17,748.00	583.34
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	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



Colima

Desarrollo Integral
de la Familia

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

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

TOTAL DEL GASTO:

17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
1	GASTO CORRIENTE		12,244,402.96	698,842.88	12,943,245.84	12,333,732.75	12,042,284.92	609,513.09
2	GASTO DE CAPITAL		499.98	-333.32	166.66	0.00	0.00	166.66
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		4,818,155.52	0.00	4,818,155.52	4,448,442.79	4,448,442.79	369,712.73
5	PARTICIACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL DEL GASTO:

17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
UP-UR-UE							
01	PRESIDENCIA	464,493.22	-61,522.60	402,970.62	390,824.09	390,824.09	12,146.53
01 02	VOLUNTARIADO	464,493.22	-61,522.60	402,970.62	390,824.09	390,824.09	12,146.53
01 02 01	VOLUNTARIADO	464,493.22	-61,522.60	402,970.62	390,824.09	390,824.09	12,146.53
02	DIRECCION GENERAL	374,136.69	31,428.02	405,564.71	398,831.64	398,831.64	6,733.07
02 01	DIRECCION GENERAL	374,136.69	31,428.02	405,564.71	398,831.64	398,831.64	6,733.07
02 01 01	DIRECCION GENERAL	374,136.69	31,428.02	405,564.71	398,831.64	398,831.64	6,733.07
03	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,006,030.75	399,074.84	4,405,105.59	4,208,177.64	3,916,729.81	196,927.95
03 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	238,546.36	90,880.08	329,426.44	323,663.60	323,663.60	5,762.84
03 01 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	238,546.36	90,880.08	329,426.44	323,663.60	323,663.60	5,762.84
03 02	CONTABILIDAD	244,635.04	33,419.66	278,054.70	259,190.71	259,190.71	18,863.99
03 02 01	CONTABILIDAD	244,635.04	33,419.66	278,054.70	259,190.71	259,190.71	18,863.99
03 03	RECURSOS HUMANOS	1,679,915.39	85,803.63	1,765,719.02	1,688,962.88	1,397,515.05	76,756.14
03 03 01	RECURSOS HUMANOS	1,679,915.39	85,803.63	1,765,719.02	1,688,962.88	1,397,515.05	76,756.14
03 04	SERVICIOS GENERALES	1,428,049.97	163,758.27	1,591,808.24	1,511,646.54	1,511,646.54	80,161.70
03 04 01	SERVICIOS GENERALES	1,428,049.97	163,758.27	1,591,808.24	1,511,646.54	1,511,646.54	80,161.70
03 05	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	413,136.79	25,403.21	438,540.00	424,713.91	424,713.91	13,826.09
03 05 01	CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS	413,136.79	25,403.21	438,540.00	424,713.91	424,713.91	13,826.09
03 07	ALMACEN	1,747.20	-190.01	1,557.19	0.00	0.00	1,557.19
03 07 01	ALMACEN AREA MEDICA	1,747.20	-190.01	1,557.19	0.00	0.00	1,557.19
04	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,309,946.42	130,278.50	2,440,224.92	2,381,890.24	2,381,890.24	58,334.68
04 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,302,621.44	128,500.84	2,431,122.28	2,373,883.24	2,373,883.24	57,239.04
04 01 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,302,621.44	128,500.84	2,431,122.28	2,373,883.24	2,373,883.24	57,239.04
04 02	CONSULTORIOS MEDICOS	7,324.98	1,777.66	9,102.64	8,007.00	8,007.00	1,095.64
04 02 03	CONSULTORIO LA ESTANCIA	1,249.98	0.00	1,249.98	822.00	822.00	427.98
04 02 13	UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	3,874.98	1,073.33	4,948.31	4,615.00	4,615.00	333.31
04 02 14	CONSULTORIO INFONAVIT	2,200.02	704.33	2,904.35	2,570.00	2,570.00	334.35
05	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	680,314.37	-58,328.80	621,985.57	585,104.17	585,104.17	36,881.40
05 01	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	680,314.37	-58,328.80	621,985.57	585,104.17	585,104.17	36,881.40
05 01 01	COORDINACION JURIDICA	680,314.37	-58,328.80	621,985.57	585,104.17	585,104.17	36,881.40
06	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,203,117.91	62,181.92	1,265,299.83	1,156,043.58	1,156,043.58	109,256.25
06 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	30,338.02	-17,255.06	13,082.96	0.00	0.00	13,082.96
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	30,338.02	-17,255.06	13,082.96	0.00	0.00	13,082.96
06 02	GESTION Y VINCULACION	186,647.33	39,463.50	226,110.83	226,006.54	226,006.54	104.29
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	186,647.33	39,463.50	226,110.83	226,006.54	226,006.54	104.29



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria UP-UR-UE	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
06 04 MAVI		158,180.64	2,487.98	160,668.62	153,612.74	153,612.74	7,055.88
06 04 01 MAVI		158,180.64	2,487.98	160,668.62	153,612.74	153,612.74	7,055.88
06 05 ASISTENCIA SOCIAL		827,951.92	37,485.50	865,437.42	776,424.30	776,424.30	89,013.12
06 05 01 ASISTENCIA SOCIAL		827,951.92	37,485.50	865,437.42	776,424.30	776,424.30	89,013.12
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		1,057,552.32	28,183.97	1,085,736.29	964,889.61	964,889.61	120,846.68
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		137,954.08	-10,540.58	127,413.50	83,327.09	83,327.09	44,086.41
07 01 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		137,954.08	-10,540.58	127,413.50	83,327.09	83,327.09	44,086.41
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES		474,201.20	-7,596.61	466,604.59	411,929.73	411,929.73	54,674.86
07 02 01 DESAYUNOS ESCOLARES		474,201.20	-7,596.61	466,604.59	411,929.73	411,929.73	54,674.86
07 03 NUTREDIF		150.00	436.50	586.50	536.50	536.50	50.00
07 03 01 NUTREDIF		150.00	436.50	586.50	536.50	536.50	50.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS		184,377.93	24,058.82	208,436.75	204,622.76	204,622.76	3,813.99
07 04 01 COMEDORES COMUNITARIOS		184,377.93	24,058.82	208,436.75	204,622.76	204,622.76	3,813.99
07 05 CANASTA BASICA		260,719.11	11,015.41	271,734.52	253,563.10	253,563.10	18,171.42
07 05 01 CANASTA BASICA		260,719.11	11,015.41	271,734.52	253,563.10	253,563.10	18,171.42
07 06 SUJETOS VULNERABLES		150.00	10,810.43	10,960.43	10,910.43	10,910.43	50.00
07 06 01 SUJETOS VULNERABLES		150.00	10,810.43	10,960.43	10,910.43	10,910.43	50.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		472,369.18	4,147.43	476,516.61	459,909.43	459,909.43	16,607.18
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		472,369.18	4,147.43	476,516.61	459,909.43	459,909.43	16,607.18
10 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		472,369.18	4,147.43	476,516.61	459,909.43	459,909.43	16,607.18
11 COMUNICACION SOCIAL		590,009.06	85,340.47	675,349.53	650,967.00	650,967.00	24,382.53
11 01 COMUNICACION SOCIAL		590,009.06	85,340.47	675,349.53	650,967.00	650,967.00	24,382.53
11 01 01 COMUNICACION SOCIAL		590,009.06	85,340.47	675,349.53	650,967.00	650,967.00	24,382.53
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,818,155.52	0.00	4,818,155.52	4,448,442.79	4,448,442.79	369,712.73
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,818,155.52	0.00	4,818,155.52	4,448,442.79	4,448,442.79	369,712.73
12 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		4,818,155.52	0.00	4,818,155.52	4,448,442.79	4,448,442.79	369,712.73
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,086,933.02	77,725.81	1,164,658.83	1,137,095.35	1,137,095.35	27,563.48
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,086,933.02	77,725.81	1,164,658.83	1,137,095.35	1,137,095.35	27,563.48
13 01 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,086,933.02	77,725.81	1,164,658.83	1,137,095.35	1,137,095.35	27,563.48
13 01 02 PANNAR		1,599.78	-532.34	1,067.44	385.00	385.00	682.44
TOTAL DEL GASTO:		17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción
UP-UR-UJ

Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
------------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------	----------------	----------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Fin-Fun	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
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		17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
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	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
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



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

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

TOTAL DEL GASTO: 17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria FF-OF-RF	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
01	NO ETIQUETADO	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
01 04	INGRESOS PROPIOS	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48

TOTAL DEL GASTO: 17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica							
Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
Ent-Mun-Loc-Col							
06 COLIMA		17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
06 002 COLIMA		17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48

TOTAL DEL GASTO:

17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

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 JUNIO DE 2021

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 SUÁREZ 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 JUNIO DE 2021

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

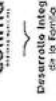
C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Información Programática ■



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental



GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
1	PROGRAMAS	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
1 1	SUBSIDIOS; SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	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	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	17,063,058.46	698,509.56	17,761,568.02	16,782,175.54	16,490,727.71	979,392.48
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: 20/07/2021 02:14:07 a. m.

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

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

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

TOTAL DEL GASTO:

17,063,058.46 698,509.56 17,761,568.02 16,782,175.54 16,490,727.71 979,392.48

AUXILIAR CONTABLE

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ



Indicadores de Postura Fiscal ■



Colima

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	17,516,050.52	17,180,544.52	17,180,544.52
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹			
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	17,063,058.46	16,782,175.54	16,490,727.71
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	452,992.06	398,368.98	689,816.81

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	452,992.06	398,368.98	689,816.81
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	452,992.06	398,368.98	689,816.81

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

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