

CONTIGO
manos a la obra

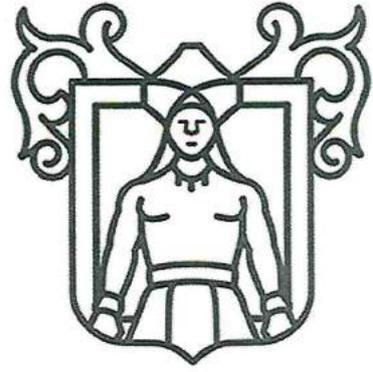


H. AYUNTAMIENTO
DE COLIMA

CUENTA PÚBLICA
TERCER TRIMESTRE
2021

DIF MUNICIPAL COLIMA





Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Julio 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
Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal ●

Información Contable ■

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

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	518,049.96	748,955.48
<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>	81,398.10	125,066.30
<i>APROVECHAMIENTOS</i>	289,791.86	437,557.18
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</i>	146,860.00	186,332.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	19,099,996.40	19,540,000.00
<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>	19,099,996.40	19,540,000.00
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	19,618,046.36	20,288,955.48
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	13,944,970.18	13,495,311.06
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>	13,283,312.50	12,638,699.67
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	214,785.02	414,663.19
<i>SERVICIOS GENERALES</i>	446,872.66	441,948.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,683,921.19	5,750,094.10
<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 31 DE JULIO 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>	285,731.04	504,240.52
<i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>	5,398,190.15	5,245,853.58
<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	19,628,891.37	19,245,405.16

"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 DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-10,845.01	1,043,550.32
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 31 DE JULIO DE 2021

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	696,857.12	2,250,341.79	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,396,164.85	886,379.25
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,437,922.44	2,436,939.68	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	3,147,886.81	4,700,388.72	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	1,416,453.07	906,667.47
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,589,582.22	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	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 REponsABILIDAD DEL EMISOR"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO 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	1,416,453.07	906,667.47
TOTAL DEL ACTIVO	4,376,101.84	5,885,991.52	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	801,886.69	2,821,561.97
			<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	-10,845.01	1,043,550.32
			<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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO 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			2,959,648.77	4,979,324.05
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			4,376,101.84	5,885,991.52

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 DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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	-10,847.73		-10,847.73
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			-10,845.01		-10,845.01
<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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 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	-976,124.96	0.00	2,959,648.77

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 JULIO DE 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,168.08	404,637.55
ACTIVO CIRCULANTE	7,168.08	386,889.55
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	0.00	386,889.55
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	7,168.08	0.00
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	0.00	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	0.00	17,748.00
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<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	408,317.20	0.00
PASIVO CIRCULANTE	408,317.20	0.00
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	408,317.20	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	0.00	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"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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	10,847.73
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	10,847.73
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	10,845.01
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. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
<u>ORIGEN</u>	<u>19,618,046.36</u>	<u>20,288,955.48</u>
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	81,398.10	125,066.30
APROVECHAMIENTOS	289,791.86	437,557.18
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	146,860.00	186,332.00
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	19,099,996.40	19,540,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>19,628,891.37</u>	<u>19,245,405.16</u>
SERVICIOS PERSONALES	13,283,312.50	12,638,699.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	214,785.02	414,663.19
SERVICIOS GENERALES	446,872.66	441,948.20
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	285,731.04	504,240.52
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,398,190.15	5,245,853.58
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	<u>-10,845.01</u>	<u>1,043,550.32</u>

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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	25,662,279.68	24,612,032.40
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	25,662,279.68	24,612,032.40
APLICACION	25,246,794.40	24,914,155.05
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	25,246,794.40	24,914,155.05

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

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>415,485.28</u>	<u>-302,122.65</u>
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	386,889.55	717,606.98
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	696,857.12	2,250,341.79

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

| 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

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 \$ 696,857.12 (Seiscientos noventa y seis mil ochocientos cincuenta y siete pesos 12/100 M.N.), son recursos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Colima para cubrir sus compromisos y está conformado por:

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 696,857.12
Inversiones Temporales	\$ 0.00
SUMA	\$ 696,857.12

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

Concentra los derechos a favor del Sistema para el DIF Municipal Colima por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, el importe de estos conceptos es de \$ 2'437,922.44 (Dos millones cuatrocientos treinta y siete mil novecientos veintidos pesos 44/100 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	\$ 2,477,170.40
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -49,247.96
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 10,000.00
SUMA	\$ 2'437,922.44

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

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	23/07/2021- 23/07/2022	\$ 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	16/06/2021- 16/06/2022	\$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 Julio 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

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

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 Julio 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 \$ 1'396,164.85 (Un millón trescientos noventa y seis mil ciento sesenta y cuatro pesos 85/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 355.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 592,040.94
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 803,768.88
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 0.00
SUMA	\$ 1'396,164.85

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Julio 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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el DIF Municipal Colima, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro al 31 de Julio 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	\$ 518,049.96
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$19'099,996.40
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 19'618,046.36

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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 13,283,312.50
Materiales y suministros	\$ 214,785.02
Servicios Generales	\$ 446,872.66
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	285,731.04
Pensiones y Jubilaciones	5,398,190.15
Donativos	0.00
SUMA	\$ 19,628,891.37

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 67.67% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.37% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 1.46% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 27.50% a otras pensiones y jubilaciones.

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

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del DIF Municipal Colima al 30 de Junio de 2021, se obtuvo un saldo de \$ 2'959,648.77 (Dos millones novecientos cincuenta y nueve mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 77/100 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	\$ -10,845.01
Resultados de Ejercicios Anteriores	812,731.70
TOTAL	\$ 2'959,648.77

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al período que se informa es de - \$ 976,124.96 (Menos Novecientos setenta y seis mil ciento veinticuatro pesos 96/100 M.N.), representa el Ahorro/Desahorro en cuanto a los gastos realizados, los ingresos de recursos presupuestales y el reintegro de economías.

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

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado Resultados del Ejercicio	\$ -976,124.96

Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO

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

CUENTAS	JULIO 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y Dependencias y otros	\$ 696,857.12	\$ 2'250,341.79
SUMA	\$ 696,857.12	\$ 2'250,341.79

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

C. P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
 Auxiliar Contable

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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 periodo de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 15'694,053.64
Cuentas de Egresos	\$ 15'665,460.63

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.**

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

MISSION

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 31 DE JULIO 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 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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 \$ 397,469.47 (Trescientos noventa y siete mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 47/100 M.N.)

CUENTA (12)	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Descripción					
ACTIVO	3,978,632.37	31,844,117.66	31,446,648.19	4,376,101.84	397,469.47
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.35	31,826,369.66	31,446,648.19	3,147,886.81	379,721.47
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	31,397,162.71	31,010,273.16	696,857.12	386,889.55
BANCOS/ TESORERIA	309,967.67	26,944,391.48	26,557,502.03	696,857.12	386,889.45
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	4,452,771.23	4,452,771.13	0	0.1
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	429,206.95	436,375.03	2,437,922.44	-7,168.08
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,838.60	3,753.00	2,477,170.40	-914.4
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	46,762.36	53,016.04	-49,247.96	-6,253.68
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO	10,000.00	379,605.99	379,605.99	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
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	31,844,117.66	31,446,648.19	4,376,101.84	397,469.47

IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

(No Aplica)

X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

(No Aplica)

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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		19,618,046.36
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)		19,618,046.36

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 JULIO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		19,646,639.37
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)		19,628,891.37

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 JULIO DE 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	31,826,369.66	31,446,648.19	3,147,886.81	379,721.47
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	309,967.57	31,397,162.71	31,010,273.16	696,857.12	386,889.55
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	2,445,090.52	429,206.95	436,375.03	2,437,922.44	-7,168.08
<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	31,844,117.66	31,446,648.19	4,376,101.84	397,469.47

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 JULIO 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	1,416,453.07
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,416,453.07

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Recaudado Ene-Jul	Diferencia Ene-Jul
Rubro							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	180,883.38	0.00	180,883.38	81,398.10	81,398.10	-99,485.28
6	APROVECHAMIENTOS	396,550.07	0.00	396,550.07	289,791.86	289,791.86	-106,758.21
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	312,958.80	0.00	312,958.80	146,860.00	146,860.00	-166,098.80
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	19,541,666.69	0.00	19,541,666.69	19,099,996.40	19,099,996.40	-441,670.29
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		20,432,058.94	0.00	20,432,058.94	19,618,046.36	19,618,046.36	-814,012.58
Ingresos excedentes:				20,432,058.94			-814,012.58

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 INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Recaudado Ene-Jul	Diferencia Ene-Jul
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	396,550.07	0.00	396,550.07	289,791.86	289,791.86	-106,758.21
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:	396,550.07	0.00	396,550.07	289,791.86	289,791.86	-106,758.21
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	180,883.38	0.00	180,883.38	81,398.10	81,398.10	-99,485.28
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	312,958.80	0.00	312,958.80	146,860.00	146,860.00	-166,098.80
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	19,541,666.69	0.00	19,541,666.69	19,099,996.40	19,099,996.40	-441,670.29
	SUBTOTAL:	20,035,508.87	0.00	20,035,508.87	19,328,254.50	19,328,254.50	-707,254.37
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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

TOTAL:	20,432,058.94	0.00	20,432,058.94	19,618,046.36	19,618,046.36	-814,012.58
---------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------

Ingresos excedentes:

20,432,058.94	-814,012.58
----------------------	--------------------

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ

Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

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

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
1 0	SERVICIOS PERSONALES	13,352,742.98	638,680.54	13,991,423.52	13,283,312.50	13,096,552.39	708,111.02
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	5,154,903.67	21,709.19	5,176,612.86	4,971,933.98	4,971,933.98	204,678.88
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,096,297.30	62,910.22	1,159,207.52	1,108,878.78	1,108,878.78	50,328.74
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,004,263.72	82,259.10	2,086,522.82	2,035,722.98	2,035,722.98	50,799.84
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,235,270.98	1,750.57	1,237,021.55	1,166,579.05	1,071,380.07	70,442.50
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,862,007.31	470,051.46	4,332,058.77	4,000,197.71	3,908,636.58	331,861.06
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	255,810.87	-13,323.87	242,487.00	214,785.02	214,674.82	27,701.98
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	63,815.15	433.02	64,248.17	49,463.68	49,353.48	14,784.49
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	55,569.78	-3,732.12	51,837.66	49,264.36	49,264.36	2,573.30
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	9,262.12	-684.37	8,577.75	7,195.54	7,195.54	1,382.21
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	6,115.76	12,334.23	18,449.99	17,185.07	17,185.07	1,264.92
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	90,631.31	-19,795.81	70,835.50	70,225.67	70,225.67	609.83
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	13,259.89	-3,876.74	9,383.15	8,456.40	8,456.40	926.75
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	17,156.86	1,997.92	19,154.78	12,994.30	12,994.30	6,160.48
3 0	SERVICIOS GENERALES	383,443.62	75,455.34	458,898.96	446,872.66	423,981.66	12,026.30
3 1	SERVICIOS BASICOS	110,722.92	-24,192.75	86,530.17	84,540.90	84,540.90	1,989.27
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	88,995.34	28,666.35	117,661.69	116,848.83	116,848.83	812.86
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	43,662.50	9,728.57	53,391.07	53,391.07	53,391.07	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	26,592.44	6,189.14	32,781.58	29,019.11	29,019.11	3,762.47
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	478.80	417.44	896.24	687.44	687.44	208.80
3 8	SERVICIOS OFICIALES	15,574.93	3,726.48	19,301.41	16,461.31	16,461.31	2,840.10
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	97,416.69	50,920.11	148,336.80	145,924.00	123,033.00	2,412.80
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,872,393.59	49,545.75	5,921,939.34	5,683,921.19	5,675,421.19	238,018.15
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
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	251,212.15	49,545.75	300,757.90	285,731.04	277,231.04	15,026.86
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	5,621,181.44	0.00	5,621,181.44	5,398,190.15	5,398,190.15	222,991.29
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	12,541.69	6,081.32	18,623.01	17,748.00	17,748.00	875.01
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	12,541.69	6,081.32	18,623.01	17,748.00	17,748.00	875.01
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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
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:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46

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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
TG							
1	GASTO CORRIENTE	14,255,168.00	756,772.40	15,011,940.40	14,248,449.22	14,030,187.91	763,491.18
2	GASTO DE CAPITAL	583.31	-333.32	249.99	0.00	0.00	249.99
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	5,621,181.44	0.00	5,621,181.44	5,398,190.15	5,398,190.15	222,991.29
5	PARTICIACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46

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 ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
UP-UR-UE							
01	PRESIDENCIA	543,641.21	-68,884.97	474,756.24	433,809.94	433,809.94	40,946.30
01 02	VOLUNTARIADO	543,641.21	-68,884.97	474,756.24	433,809.94	433,809.94	40,946.30
01 02 01	VOLUNTARIADO	543,641.21	-68,884.97	474,756.24	433,809.94	433,809.94	40,946.30
02	DIRECCION GENERAL	441,439.12	34,352.42	475,791.54	468,224.12	468,224.12	7,567.42
02 01	DIRECCION GENERAL	441,439.12	34,352.42	475,791.54	468,224.12	468,224.12	7,567.42
02 01 01	DIRECCION GENERAL	441,439.12	34,352.42	475,791.54	468,224.12	468,224.12	7,567.42
03	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,617,033.98	454,930.66	5,071,964.64	4,844,568.29	4,626,417.18	227,396.35
03 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	280,349.55	105,196.76	385,546.31	378,568.81	370,068.81	6,977.50
03 01 01	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	280,349.55	105,196.76	385,546.31	378,568.81	370,068.81	6,977.50
03 02	CONTABILIDAD	283,691.51	32,951.96	316,643.47	294,474.88	294,474.88	22,168.59
03 02 01	CONTABILIDAD	283,691.51	32,951.96	316,643.47	294,474.88	294,474.88	22,168.59
03 03	RECURSOS HUMANOS	1,903,248.90	107,582.05	2,010,830.95	1,927,066.42	1,717,415.31	83,764.53
03 03 01	RECURSOS HUMANOS	1,903,248.90	107,582.05	2,010,830.95	1,927,066.42	1,717,415.31	83,764.53
03 04	SERVICIOS GENERALES	1,666,270.18	179,672.95	1,845,943.13	1,748,018.50	1,748,018.50	97,924.63
03 04 01	SERVICIOS GENERALES	1,666,270.18	179,672.95	1,845,943.13	1,748,018.50	1,748,018.50	97,924.63
03 05	CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	481,435.44	30,647.15	512,082.59	496,439.68	496,439.68	15,642.91
03 05 01	CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS	481,435.44	30,647.15	512,082.59	496,439.68	496,439.68	15,642.91
03 07	ALMACEN	2,038.40	-1,120.21	918.19	0.00	0.00	918.19
03 07 01	ALMACEN AREA MEDICA	2,038.40	-1,120.21	918.19	0.00	0.00	918.19
04	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,690,911.11	136,476.27	2,827,387.38	2,755,730.94	2,755,730.94	71,656.44
04 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,682,365.30	134,825.25	2,817,190.55	2,746,810.94	2,746,810.94	70,379.61
04 01 01	COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	2,682,365.30	134,825.25	2,817,190.55	2,746,810.94	2,746,810.94	70,379.61
04 02	CONSULTORIOS MEDICOS	8,545.81	1,651.02	10,196.83	8,920.00	8,920.00	1,276.83
04 02 03	CONSULTORIO LA ESTANCIA	1,458.31	0.00	1,458.31	822.00	822.00	636.31
04 02 13	UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	4,520.81	1,153.00	5,673.81	5,528.00	5,528.00	145.81
04 02 14	CONSULTORIO INFONAVIT	2,566.69	498.02	3,064.71	2,570.00	2,570.00	494.71
05	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	796,336.34	-57,628.63	738,707.71	677,150.21	677,150.21	61,557.50
05 01	COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	796,336.34	-57,628.63	738,707.71	677,150.21	677,150.21	61,557.50
05 01 01	COORDINACION JURIDICA	796,336.34	-57,628.63	738,707.71	677,150.21	677,150.21	61,557.50
06	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,408,929.44	78,141.37	1,487,070.81	1,343,989.40	1,343,989.40	143,081.41
06 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	35,576.56	-17,255.06	18,321.50	0.00	0.00	18,321.50
06 01 01	COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	35,576.56	-17,255.06	18,321.50	0.00	0.00	18,321.50
06 02	GESTION Y VINCULACION	219,704.72	43,561.79	263,266.51	263,162.22	263,162.22	104.29
06 02 01	GESTION Y VINCULACION	219,704.72	43,561.79	263,266.51	263,162.22	263,162.22	104.29

"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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
UP-UR-UE							
06 04 MAVI		184,573.86	3,007.39	187,581.25	179,664.79	179,664.79	7,916.46
06 04 01	MAVI	184,573.86	3,007.39	187,581.25	179,664.79	179,664.79	7,916.46
06 05 ASISTENCIA SOCIAL		969,074.30	48,827.25	1,017,901.55	901,162.39	901,162.39	116,739.16
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	969,074.30	48,827.25	1,017,901.55	901,162.39	901,162.39	116,739.16
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		1,236,930.07	30,921.32	1,267,851.39	1,136,691.47	1,136,691.47	131,159.92
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		162,684.22	-10,540.58	152,143.64	93,827.09	93,827.09	58,316.55
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	162,684.22	-10,540.58	152,143.64	93,827.09	93,827.09	58,316.55
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES		554,380.32	-7,685.44	546,694.88	491,151.25	491,151.25	55,543.63
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	554,380.32	-7,685.44	546,694.88	491,151.25	491,151.25	55,543.63
07 03 NUTREDIF		175.00	361.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 03 01	NUTREDIF	175.00	361.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS		215,322.56	34,211.07	249,533.63	245,025.81	245,025.81	4,507.82
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	215,322.56	34,211.07	249,533.63	245,025.81	245,025.81	4,507.82
07 05 CANASTA BASICA		304,192.97	3,839.34	308,032.31	295,240.39	295,240.39	12,791.92
07 05 01	CANASTA BASICA	304,192.97	3,839.34	308,032.31	295,240.39	295,240.39	12,791.92
07 06 SUJETOS VULNERABLES		175.00	10,735.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	175.00	10,735.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		553,294.98	-4,805.34	548,489.64	527,944.22	527,944.22	20,545.42
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		553,294.98	-4,805.34	548,489.64	527,944.22	527,944.22	20,545.42
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	553,294.98	-4,805.34	548,489.64	527,944.22	527,944.22	20,545.42
11 COMUNICACION SOCIAL		692,899.63	71,024.14	763,923.77	733,940.87	733,940.87	29,982.90
11 01 COMUNICACION SOCIAL		692,899.63	71,024.14	763,923.77	733,940.87	733,940.87	29,982.90
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	692,899.63	71,024.14	763,923.77	733,940.87	733,940.87	29,982.90
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS		5,621,181.44	0.00	5,621,181.44	5,398,190.15	5,398,190.15	222,991.29
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		5,621,181.44	0.00	5,621,181.44	5,398,190.15	5,398,190.15	222,991.29
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	5,621,181.44	0.00	5,621,181.44	5,398,190.15	5,398,190.15	222,991.29
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,274,335.43	81,911.84	1,356,247.27	1,326,399.76	1,326,289.56	29,847.51
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,274,335.43	81,911.84	1,356,247.27	1,326,399.76	1,326,289.56	29,847.51
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,274,335.43	81,911.84	1,356,247.27	1,326,399.76	1,326,289.56	29,847.51
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,272,469.02	82,523.35	1,354,992.37	1,326,014.76	1,325,904.56	28,977.61
13 01 02	PANNAR	1,866.41	-611.51	1,254.90	385.00	385.00	869.90
TOTAL DEL GASTO:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46



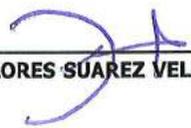
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

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

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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
Fin-Fun							
01 GOBIERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 01	LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 DESARROLLO SOCIAL		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
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	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
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"



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 JULIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

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

TOTAL DEL GASTO: **19,876,932.75** **756,439.08** **20,633,371.83** **19,646,639.37** **19,428,378.06** **986,732.46**

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 JULIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
FF-OF-RF							
01	NO ETIQUETADO	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
01 04	INGRESOS PROPIOS	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
TOTAL DEL GASTO:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46

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 ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Ubicación Geográfica
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
Ent-Mun-Loc-Col							
06 COLIMA		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
06 002 COLIMA		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
TOTAL DEL GASTO:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información de Deuda ■

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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 31 DE JULIO 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 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
GGasto-TProg-Mod							
1 PROGRAMAS		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
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		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
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"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
 Modalidad de Programa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

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

TOTAL DEL GASTO:	19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46
-------------------------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

AUXILIAR CONTABLE



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Programa Presupuestario
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
001	SERVICIO DE ASISTENCIA SOCIAL INTEGRAL	8,273,778.42	152,230.01	8,426,008.43	7,934,984.56	7,934,874.36	491,023.87
001 01	ASISTENCIA SOCIAL	1,742,418.82	22,560.85	1,764,979.67	1,608,771.40	1,608,771.40	156,208.27
001 01 A 001	FOMENTAR LA PARTICIPACION CIUDADANA EN LA AUTOGESTION DE RECURSOS PARA OBTENER LOS APOYOS DE ASISTENCIA SOCIAL SOLICITADOS POR LA POBLACION VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE COLIMA CON EL FIN DE MEJORAR SUS CONDICIONES DE VIDA	1,006,939.98	24,425.51	1,031,365.49	901,162.39	901,162.39	130,203.10
001 01 A 002	FOMENTAR EN EL ADULTO MAYOR DE 60 AÑOS ACTIVIDADES QUE PERMITAN MEJORAR SU SALUD DE MANERA INTEGRAL, CONTRIBUYENDO A ELEVAR SU AUTOESTIMA Y SU DESARROLLO COMO INDIVIDUO PRODUCTIVO.	553,644.98	-5,055.34	548,589.64	527,944.22	527,944.22	20,645.42
001 01 A 003	GARANTIZAR UNA ATENCION INTEGRAL A MUJERES QUE VIVEN VIOLENCIA INTRAFAMILIAR Y SOLICITEN EL APOYO DEL DIF MUNICIPAL COLIMA, COMO UNA FORMA DE CONTRIBUIR A LA SANA CONVIVENCIA Y LOS VALORES.	181,833.86	3,190.68	185,024.54	179,664.79	179,664.79	5,359.75
001 02	SERVICIOS MEDICOS	2,690,531.92	136,557.95	2,827,089.87	2,755,595.94	2,755,595.94	71,493.93
001 02 A 001	CONTRIBUIR EN MEJORAR Y ESTABLECER EL ESTADO DE SALUD DE LAS PERSONAS VULNERABLES DE LA ZONA RURAL Y URBANA DEL MUNICIPIO DE COLIMA, OTORGANDO SERVICIOS PREVENTIVOS E INCERTIVOS INTEGRALES DE SALUD, CON ATENCION MEDICA EN 6 CONSULTORIOS DE LA ZONA URBANA Y 3 EN LA ZONA RURAL, CON BRIGADAS MEDICAS Y CAMPAÑAS DE ATENCION ESPECIALIZADA	2,688,781.92	138,307.95	2,827,089.87	2,755,595.94	2,755,595.94	71,493.93
001 02 A 003	CUIDANDO LA SALUD DE PAPA	1,750.00	-1,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00
001 03	SERVICIOS JURIDICOS	796,336.34	-57,628.63	738,707.71	677,150.21	677,150.21	61,557.50
001 03 A 001	BRINDAR SERVICIOS DE ASESORIA JURIDICA Y REPRESENTACION EN ASUNTOS DE CARACTER FAMILIAR A MENORES, HOMBRES, ADOLESCENTES, DISCAPACITADOS Y ADULTOS MAYORES EN ESTADO DE INDEFENSION, A TRAVES DE LA PROMOCION DE ACCIONES A FAVOR DE DEFENDER Y PROTEGER LOS DERECHOS DE LA FAMILIA	794,586.34	-57,628.63	736,957.71	677,150.21	677,150.21	59,807.50
001 03 A 002	PROGRAMA DE MATRIMONIOS COLECTIVOS	1,750.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	1,750.00
001 04	VOLUNTARIADO	533,225.84	-62,093.32	471,132.52	430,375.78	430,375.78	40,756.74
001 04 A 001	GENERAR ACCIONES PARA VINCULAR EL APOYO DEL VOLUNTARIADO CONFORMADO POR LA SOCIEDAD CIVIL PARA LA RECAUDACION DE FONDOS EN APOYO A LOS PROGRAMAS ASISTENCIALES DE LA INSTITUCION PARA CONTRIBUIR AL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACION VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE COLIMA	512,354.22	-44,596.58	467,757.64	427,301.90	427,301.90	40,455.74
001 04 A 003	FESTIVAL INTERNACIONAL DEL VOLCAN	19,704.93	-16,330.05	3,374.88	3,073.88	3,073.88	301.00

"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
Programa Presupuestario
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
001 04 A 005	KIDS LAB COLIMA CRI CRI ESPECTACULAR EVENTO PARA CELEBRAR EL DIA DEL NIÑ@	1,166.69	-1,166.69	0.00	0.00	0.00	0.00
001 05	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	1,236,930.07	30,921.32	1,267,851.39	1,136,691.47	1,136,691.47	131,159.92
001 05 A 001	APOYAR A LA ECONOMIA FAMILIAR DE LA POBLACION VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE COLIMA CON UNA DESPENSA MENSUAL A TRAVES DEL PROGRAMA DE ESTIMULOS DE CANASTA BASICA	304,192.97	3,839.34	308,032.31	295,240.39	295,240.39	12,791.92
001 05 A 002	PROMOVER UNA ALIMENTACION CORRECTA EN LA POBLACION ESCOLAR, MEDIANTE DESAYUNOS O COMIDAS CALIENTES, DISEÑADAS CON CRITERIOS DE CALIDAD NUTRICIA, Y ACOMPAÑADOS DE ACCIONES DE ORIENTACION ALIMENTARIA Y DE DESARROLLO COMUNITARIO ATRAVES DEL PROGRAMA DE DESAYUNOS ESCOLARES	554,380.32	-7,685.44	546,694.88	491,151.25	491,151.25	55,543.63
001 05 A 003	APOYAR A LA ECONOMIA FAMILIAR DE LA POBLACION VULNERABLE DE LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE COLIMA CON UNA DESPENSA MENSUAL, PROMOVRIENDO UNA ALIMENTACION CORRECTA ACOMPAÑADOS DE ACCIONES DE DESARROLLO COMUNITARIO PARA EL MEJORAMIENTO DE SU COMUNIDAD Y SU CALIDAD DE VIDA	175.00	10,735.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
001 05 A 004	BRINDAR EL SEGUIMIENTO Y VIGILANCIA DE PESO Y TALLA A NIÑOS DE 1 A 5 AÑOS DE EDAD EN SITUACION DE VULNERABILIDAD SOCIAL, OTORGANDO UNA DOTACION MENSUAL DEL COMPLEMENTO ALIMENTICIO NUTRE-DIF, PARA LOGRAR SU RECUPERACION DE LA DESNUTRICION INFANTIL Y SUS CONSECUENCIAS LOGRANDO QUE TENGAN UN DESARROLLO Y CRECIMIENTO SANO	175.00	361.50	536.50	536.50	536.50	0.00
001 05 A 005	OTORGAR RACIONES ALIMENTARIAS DIARIAS A LAS PERSONAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD, CUIDANDO LA CALIDAD NUTRICIA DE LOS ALIMENTOS Y CON ACCIONES DE ORIENTACION PARA MEJORAR SUS HABITOS ALIMENTICIOS	215,322.56	34,211.07	249,533.63	245,025.81	245,025.81	4,507.82
001 05 A 006	CONTRIBUIR A TRAVES DE LOS DIFERENTES PROGRAMAS ALIMENTARIOS MEDIANTE UNA SANA ALIMENTACION, FOMENTO DE HABITOS ADECUADOS Y CONOCIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA LAS FAMILIAS EN SITUACION DE DESAMPARO	162,684.22	-10,540.58	152,143.64	93,827.09	93,827.09	58,316.55
001 06	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCION DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE COLIMA).	1,274,335.43	81,911.84	1,356,247.27	1,326,399.76	1,326,289.56	29,847.51
001 06 A 001	BRINDAR ATENCION PARA LA PREVENCION Y PROTECCION A LAS PERSONAS VICTIMAS DE VIOLENCIA, CON ESPECIAL ENFASIS EN GRUPOS VULNERABLES COMO MUJERES, NIÑAS,	1,274,335.43	81,911.84	1,356,247.27	1,326,399.76	1,326,289.56	29,847.51

"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
Programa Presupuestario
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jul	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jul	Modificado Ene-Jul	Devengado Ene-Jul	Pagado Ene-Jul	Subejercicio Ene-Jul
<i>NIÑOS Y ADOLESCENTES, ADULTOS MAYORES VULNERABLES A LA VIOLENCIA PERTENECIENTES AL MUNICIPIO DE COLIMA.</i>							
003	FORTALECIMIENTO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO	11,603,154.33	604,209.07	12,207,363.40	11,711,654.81	11,493,503.70	495,708.59
003 01	ADMINISTRACION Y FINANZAS	10,688,511.58	490,743.35	11,179,254.93	10,714,551.72	10,496,400.61	464,703.21
003 01 B 001	ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y FINANCIEROS	6,346,913.42	129,890.82	6,476,804.24	6,239,074.68	6,230,574.68	237,729.56
003 01 B 002	CONTROL DE LOS REGISTROS PATRIMONIALES	478,900.44	30,647.15	509,547.59	496,439.68	496,439.68	13,107.91
003 01 B 003	ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE MEDIANTE UNA EFECTIVA CONTRATACION, CAPACITACION Y REMUNERACION AL PERSONAL QUE LABORA EN LA INSTITUCION	1,910,974.34	116,360.49	2,027,334.83	1,933,724.82	1,724,073.71	93,610.01
003 01 B 004	CONTROL DE LOS SERVICIOS GENERALES Y EVENTOS ESPECIALES	1,667,448.56	181,226.25	1,848,674.81	1,750,837.66	1,750,837.66	97,837.15
003 01 B 005	PROPORCIONAR INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA DE FORMA CONTINUA, ORDENADA Y SISTEMATICA	284,274.82	32,618.64	316,893.46	294,474.88	294,474.88	22,418.58
003 02	COMUNICACION SOCIAL	692,899.63	71,024.14	763,923.77	733,940.87	733,940.87	29,982.90
003 02 B 001	MANTENER LA CREDIBILIDAD ANTE LA CIUDADANIA ATRAVES DE UNA IMAGEN INSTITUCIONAL Y TRANSPARENTE	692,899.63	71,024.14	763,923.77	733,940.87	733,940.87	29,982.90
003 03	VINCULACION DE FONDOS	219,704.72	43,561.79	263,266.51	263,162.22	263,162.22	104.29
003 03 B 001	GESTIO DE FONDOS PARA PROYECTOS DE MEJORA QUE FAVORESCAN A LOS GRUPOS MAS VULNERABLES DEL MUNICIPIO	219,704.72	43,561.79	263,266.51	263,162.22	263,162.22	104.29
003 04	ALMACEN	2,038.40	-1,120.21	918.19	0.00	0.00	918.19
003 04 B 001	CUSTODIAR, PROTEGER Y CONTROLAR LOS BIENES ANTES DE SER REQUERIDOS POR LAS DIFERENTES AREAS PARA SU USO	2,038.40	-1,120.21	918.19	0.00	0.00	918.19
TOTAL DEL GASTO:		19,876,932.75	756,439.08	20,633,371.83	19,646,639.37	19,428,378.06	986,732.46

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Indicadores de Postura Fiscal ■

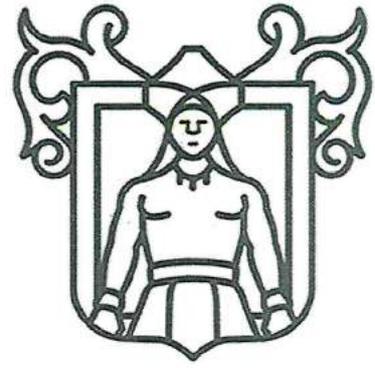
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

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	20,432,058.94	19,618,046.36	19,618,046.36
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	19,876,932.75	19,646,639.37	19,428,378.06
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	555,126.19	-28,593.01	189,668.30

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	555,126.19	-28,593.01	189,668.30
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	555,126.19	-28,593.01	189,668.30

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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



Colima
GOBIERNO MUNICIPAL



Desarrollo Integral
de la Familia

Cuenta Pública

Agosto 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 31 DE AGOSTO DE 2021

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	674,882.26	778,179.91
<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>	98,860.17	127,290.73
<i>APROVECHAMIENTOS</i>	409,477.09	464,557.18
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</i>	166,545.00	186,332.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	21,991,663.68	20,936,000.00
<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>	21,991,663.68	20,936,000.00
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	22,666,545.94	21,714,179.91
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,800,264.23	15,317,151.27
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>	15,042,907.40	14,361,802.56
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	241,094.73	450,268.94
<i>SERVICIOS GENERALES</i>	516,262.10	505,079.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,433,766.66	6,425,447.36
<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 REponsABILIDAD DEL EMISOR"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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>	304,609.42	558,797.19
<i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>	6,129,157.24	5,866,650.17
<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	22,234,030.89	21,742,598.63

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



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

	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	432,515.05	-28,418.72

AUXILIAR CONTABLE



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

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

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	742,562.20	1,486,135.31	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,000,321.60	1,180,592.71
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,439,734.17	2,423,390.58	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	3,195,403.62	3,922,633.14	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	1,020,609.82	1,200,880.93
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,589,582.22	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 31 DE AGOSTO 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	1,020,609.82	1,200,880.93
TOTAL DEL ACTIVO	4,423,618.65	5,108,235.94	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	1,245,246.75	1,749,592.93
			<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	432,515.05	-28,418.72
			<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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO 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			3,403,008.83	3,907,355.01
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			4,423,618.65	5,108,235.94

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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	432,512.33		432,512.33
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			432,515.05		432,515.05
<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 REponsabilidad DEL EMISOR"

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 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	-532,764.90	0.00	3,403,008.83

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,356.35	450,342.63
ACTIVO CIRCULANTE	5,356.35	432,594.63
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	0.00	432,594.63
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	5,356.35	0.00
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	0.00	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	0.00	17,748.00
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<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	12,473.95	0.00
PASIVO CIRCULANTE	12,473.95	0.00
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	12,473.95	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	0.00	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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

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

	Origen	Aplicación
<i>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	432,515.05	2.72
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	432,515.05	2.72
<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	432,515.05	0.00
<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	0.00	0.00
<i>REVALÚOS</i>	0.00	0.00
<i>RESERVAS</i>	0.00	0.00
<i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	0.00	2.72
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	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

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
<u>ORIGEN</u>	<u>22,666,545.94</u>	<u>21,714,179.91</u>
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	98,860.17	127,290.73
APROVECHAMIENTOS	409,477.09	464,557.18
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	166,545.00	186,332.00
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	21,991,663.68	20,936,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>22,234,030.89</u>	<u>21,742,598.63</u>
SERVICIOS PERSONALES	15,042,907.40	14,361,802.56
MATERIALES Y SUMINISTROS	241,094.73	450,268.94
SERVICIOS GENERALES	516,262.10	505,079.77
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	304,609.42	558,797.19
PENSIONES Y JUBILACIONES	6,129,157.24	5,866,650.17
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	<u>432,515.05</u>	<u>-28,418.72</u>

"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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
<u>ORIGEN</u>	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
<u>APLICACION</u>	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		
<u>ORIGEN</u>	29,447,677.04	27,545,991.64
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	29,447,677.04	27,545,991.64
<u>APLICACION</u>	29,429,846.74	27,540,351.73
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	29,429,846.74	27,540,351.73

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>17,830.30</u>	<u>5,639.91</u>
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	432,594.63	-46,599.50
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	742,562.20	1,486,135.31

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

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.

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



C .P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO
Auxiliar Contable



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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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 \$ 742,562.20 (Setecientos cuarenta y dos mil quinientos sesenta y dos pesos 20/ 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	\$ 742,562.20
Inversiones Temporales	\$ 0.00
SUMA	\$ 742,562.20

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 \$ 2'437,922.44 (Dos millones cuatrocientos treinta y siete mil novecientos veintidos pesos 44/100 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	\$ 2,477,124.42
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ -46,091.64
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 8,701.39
SUMA	\$ 2,439,734.17

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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 Agosto 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 AGOSTO 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	23/07/2021- 23/07/2022	\$ 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	16/06/2021- 16/06/2022	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2021- 11/08/2022	\$5,686.55

Activos Intangibles

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

Al 31 de Agosto de 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 AGOSTO 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 31 de Agosto 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 \$ 1'000,321.60 (Un millón trescientos veintiun pesos 60/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 355.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 585,989.26 \$ 413,977.31
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 0.00
SUMA	\$ 1,000,321.60

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Agosto 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 AGOSTO 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 Agosto 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	\$ 674,882.26
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 21,991,663.68
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 22,666,545.94

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	\$ 15,042,907.40
Materiales y suministros	\$ 241,094.73
Servicios Generales	\$ 516,262.10
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	\$ 304,609.42
Pensiones y Jubilaciones	\$ 6,129,157.24
Donativos	0.00
SUMA	\$ 22,234,030.89

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

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 67.66% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.41% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 1.37% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 27.57% a otras pensiones y jubilaciones.

III) 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 \$ 2'959,648.77 (Dos millones novecientos cincuenta y nueve mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 77/100 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	\$ 432,512.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 812,734.42
TOTAL	\$ 3,403,008.83

PATRIMONIO GENERADO
Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al período que se informa es de - \$ 976,124.96 (Menos Novecientos setenta y seis mil ciento veinticuatro pesos 96/100 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	\$ -532,764.90
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 AGOSTO DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

IV) 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	AGOSTO 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 742,562.20	\$ 1'486,135.31
SUMA	\$ 742,562.20	\$ 1'486,135.31

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



<https://www.pdf-helper.com/convert-to-x/>
C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO **C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ**
 Auxiliar Contable Directora de Administración y Finanzas

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 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 periodo de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 13'022,746.70
Cuentas de Egresos	\$ 13'437,513.75

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 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 31 DE AGOSTO 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 cuantas de cheques e inversiones diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata. Se valúan a su valor nominal y los rendimientos que se generan se reconocen en los resultados conforme se devengan.

b) Inmuebles, Mobiliario y equipo

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

c) Impuestos a la utilidad

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

d) Ingresos por donativo

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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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 \$ 444,986.28 (Cuatrocientos cuarenta y cuatro mil novecientos ochenta y seis pesos 28/100 M.N.)

CUENTA (12) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,978,632.37	35,964,249.53	35,519,263.25	4,423,618.65	444,986.28
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	35,946,501.53	35,519,263.25	3,195,403.62	427,238.28
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	35,466,166.92	35,033,572.29	742,562.20	432,594.63
BANCOS/TESORERÍA	309,967.67	31,013,395.69	30,580,801.16	742,562.20	432,594.53
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	4,452,771.23	4,452,771.13	0	0.1
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	480,334.61	485,690.96	2,439,734.17	-5,356.35
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,881.62	3,842.00	2,477,124.42	-960.38
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	51,762.36	54,859.72	-46,091.64	-3,097.36
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	10,000.00	425,690.63	426,989.24	8,701.39	-1,298.61
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
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	35,964,249.53	35,519,263.25	4,423,618.65	444,986.28

IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

(No Aplica)

X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

(No Aplica)

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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		22,666,545.94
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)		22,666,545.94

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ALVAREZ GUTIÉRREZ

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

Fecha: 10/09/2021 04:23:34 p. m.

Pág.: 29

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

Fecha: 10/09/2021 04:23:39 p. m.

Pág.: 30

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	35,946,501.53	35,519,263.25	3,195,403.62	427,238.28
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	309,967.57	35,466,166.92	35,033,572.29	742,562.20	432,594.63
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	2,445,090.52	480,334.61	485,690.96	2,439,734.17	-5,356.35
<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	35,964,249.53	35,519,263.25	4,423,618.65	444,986.28

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 AGOSTO 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	1,020,609.82
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,020,609.82

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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. MÓNICA 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 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Recaudado Ene-Ago	Diferencia Ene-Ago
Rubro							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	203,866.72	0.00	203,866.72	98,860.17	98,860.17	-105,006.55
6	APROVECHAMIENTOS	453,200.08	70,000.00	523,200.08	409,477.09	409,477.09	-43,722.99
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	357,667.20	307,192.64	664,859.84	166,545.00	166,545.00	-191,122.20
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	22,333,333.36	0.00	22,333,333.36	21,991,663.68	21,991,663.68	-341,669.68
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		23,348,067.36	377,192.64	23,725,260.00	22,666,545.94	22,666,545.94	-681,521.42
Ingresos excedentes:				23,725,260.00			-681,521.42

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 INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Recaudado Ene-Ago	Diferencia Ene-Ago
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	453,200.08	70,000.00	523,200.08	409,477.09	409,477.09	-43,722.99
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:	453,200.08	70,000.00	523,200.08	409,477.09	409,477.09	-43,722.99
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	203,866.72	0.00	203,866.72	98,860.17	98,860.17	-105,006.55
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	357,667.20	307,192.64	664,859.84	166,545.00	166,545.00	-191,122.20
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	22,333,333.36	0.00	22,333,333.36	21,991,663.68	21,991,663.68	-341,669.68
	SUBTOTAL:	22,894,867.28	307,192.64	23,202,059.92	22,257,068.85	22,257,068.85	-637,798.43
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 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

TOTAL:	23,348,067.36	377,192.64	23,725,260.00	22,666,545.94	22,666,545.94	-681,521.42
---------------	----------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------

Ingresos excedentes:

23,725,260.00

-681,521.42

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Información Presupuestaria ■
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

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

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
Cap-Con							
1 0	SERVICIOS PERSONALES	15,149,318.15	686,199.92	15,835,518.07	15,042,907.40	14,849,129.77	792,610.67
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	5,891,318.48	26,757.26	5,918,075.74	5,690,468.55	5,690,468.55	227,607.19
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,252,911.20	74,619.50	1,327,530.70	1,228,493.17	1,228,493.17	99,037.53
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,234,688.45	98,434.77	2,333,123.22	2,268,828.64	2,268,828.64	64,294.58
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,468,881.12	1,951.34	1,470,832.46	1,391,662.62	1,197,884.99	79,169.84
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	4,301,518.90	484,437.05	4,785,955.95	4,463,454.42	4,463,454.42	322,501.53
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	292,355.28	-16,904.47	275,450.81	241,094.73	241,094.73	34,356.08
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	72,931.60	3,202.37	76,133.97	61,286.28	61,286.28	14,847.69
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	63,508.32	-5,012.76	58,495.56	54,914.50	54,914.50	3,581.06
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	10,585.28	-470.27	10,115.01	8,684.64	8,684.64	1,430.37
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	6,989.44	11,758.23	18,747.67	17,185.07	17,185.07	1,562.60
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	103,578.64	-22,503.22	81,075.42	77,543.54	77,543.54	3,531.88
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	15,154.16	-5,376.74	9,777.42	8,456.40	8,456.40	1,321.02
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	19,607.84	1,497.92	21,105.76	13,024.30	13,024.30	8,081.46
3 0	SERVICIOS GENERALES	438,221.28	93,455.39	531,676.67	516,262.10	497,830.10	15,414.57
3 1	SERVICIOS BASICOS	126,540.48	-16,832.78	109,707.70	107,797.12	107,797.12	1,910.58
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	101,708.96	38,834.40	140,543.36	139,400.33	139,400.33	1,143.03
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	49,900.00	6,645.24	56,545.24	55,498.79	55,498.79	1,046.45
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	30,391.36	5,695.83	36,087.19	31,365.11	31,365.11	4,722.08
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	547.20	417.44	964.64	687.44	687.44	277.20
3 8	SERVICIOS OFICIALES	17,799.92	2,843.15	20,643.07	17,157.31	17,157.31	3,485.76
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	111,333.36	55,852.11	167,185.47	164,356.00	145,924.00	2,829.47
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,711,306.96	207,024.20	6,918,331.16	6,433,766.66	6,432,468.05	484,564.50
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 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 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
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	287,099.60	207,024.20	494,123.80	304,609.42	303,310.81	189,514.38
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	6,424,207.36	0.00	6,424,207.36	6,129,157.24	6,129,157.24	295,050.12
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	14,333.36	4,581.32	18,914.68	17,748.00	17,748.00	1,166.68
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	14,333.36	4,581.32	18,914.68	17,748.00	17,748.00	1,166.68
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

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

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

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
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:		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 Clasificación Económica (Tipo de Gasto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
TG							
1	GASTO CORRIENTE	16,180,661.03	974,689.68	17,155,350.71	16,122,621.65	15,909,113.41	1,032,729.06
2	GASTO DE CAPITAL	666.64	-333.32	333.32	0.00	0.00	333.32
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	6,424,207.36	0.00	6,424,207.36	6,129,157.24	6,129,157.24	295,050.12
5	PARTICIAPCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50

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 Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
UP-UR-UE							
01 PRESIDENCIA		620,715.08	95,835.83	716,550.91	479,523.65	478,225.04	237,027.26
01 02 VOLUNTARIADO		620,715.08	95,835.83	716,550.91	479,523.65	478,225.04	237,027.26
01 02 01 VOLUNTARIADO		620,715.08	95,835.83	716,550.91	479,523.65	478,225.04	237,027.26
02 DIRECCION GENERAL		501,001.79	37,552.95	538,554.74	532,962.66	532,962.66	5,592.08
02 01 DIRECCION GENERAL		501,001.79	37,552.95	538,554.74	532,962.66	532,962.66	5,592.08
02 01 01 DIRECCION GENERAL		501,001.79	37,552.95	538,554.74	532,962.66	532,962.66	5,592.08
03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		5,293,689.39	480,333.63	5,774,023.02	5,502,013.51	5,289,803.88	272,009.51
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		319,493.93	114,422.96	433,916.89	426,061.96	426,061.96	7,854.93
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		319,493.93	114,422.96	433,916.89	426,061.96	426,061.96	7,854.93
03 02 CONTABILIDAD		320,733.83	31,620.69	352,354.52	327,000.86	327,000.86	25,353.66
03 02 01 CONTABILIDAD		320,733.83	31,620.69	352,354.52	327,000.86	327,000.86	25,353.66
03 03 RECURSOS HUMANOS		2,227,790.91	100,256.45	2,328,047.36	2,210,692.50	1,998,482.87	117,354.86
03 03 01 RECURSOS HUMANOS		2,227,790.91	100,256.45	2,328,047.36	2,210,692.50	1,998,482.87	117,354.86
03 04 SERVICIOS GENERALES		1,879,232.92	200,227.63	2,079,460.55	1,972,611.46	1,972,611.46	106,849.09
03 04 01 SERVICIOS GENERALES		1,879,232.92	200,227.63	2,079,460.55	1,972,611.46	1,972,611.46	106,849.09
03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS		544,108.20	34,926.11	579,034.31	565,646.73	565,646.73	13,387.58
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS		544,108.20	34,926.11	579,034.31	565,646.73	565,646.73	13,387.58
03 07 ALMACEN		2,329.60	-1,120.21	1,209.39	0.00	0.00	1,209.39
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA		2,329.60	-1,120.21	1,209.39	0.00	0.00	1,209.39
04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		3,027,769.41	144,852.48	3,172,621.89	3,115,069.73	3,115,069.73	57,552.16
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		3,018,002.77	144,118.13	3,162,120.90	3,105,739.73	3,105,739.73	56,381.17
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS		3,018,002.77	144,118.13	3,162,120.90	3,105,739.73	3,105,739.73	56,381.17
04 02 CONSULTORIOS MEDICOS		9,766.64	734.35	10,500.99	9,330.00	9,330.00	1,170.99
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA		1,666.64	0.00	1,666.64	1,104.00	1,104.00	562.64
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA		5,166.64	528.00	5,694.64	5,528.00	5,528.00	166.64
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT		2,933.36	206.35	3,139.71	2,698.00	2,698.00	441.71
05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA		898,448.99	-72,428.07	826,020.92	774,728.77	774,728.77	51,292.15
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA		898,448.99	-72,428.07	826,020.92	774,728.77	774,728.77	51,292.15
05 01 01 COORDINACION JURIDICA		898,448.99	-72,428.07	826,020.92	774,728.77	774,728.77	51,292.15
06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION		1,591,827.14	78,293.99	1,670,121.13	1,512,499.87	1,512,499.87	157,621.26
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION		40,296.57	-17,255.06	23,041.51	0.00	0.00	23,041.51
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL		40,296.57	-17,255.06	23,041.51	0.00	0.00	23,041.51
06 02 GESTION Y VINCULACION		249,174.48	46,635.49	295,809.97	295,705.68	295,705.68	104.29
06 02 01 GESTION Y VINCULACION		249,174.48	46,635.49	295,809.97	295,705.68	295,705.68	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 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
UP-UR-UE							
06 04 MAVI		209,607.73	3,433.31	213,041.04	205,007.55	205,007.55	8,033.49
06 04 01	MAVI	209,607.73	3,433.31	213,041.04	205,007.55	205,007.55	8,033.49
06 05 ASISTENCIA SOCIAL		1,092,748.36	45,480.25	1,138,228.61	1,011,786.64	1,011,786.64	126,441.97
06 05 01	ASISTENCIA SOCIAL	1,092,748.36	45,480.25	1,138,228.61	1,011,786.64	1,011,786.64	126,441.97
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		1,395,762.73	33,680.71	1,429,443.44	1,281,592.20	1,281,592.20	147,851.24
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS		185,340.24	-11,498.01	173,842.23	104,327.09	104,327.09	69,515.14
07 01 01	PROGRAMAS ALIMENTARIOS	185,340.24	-11,498.01	173,842.23	104,327.09	104,327.09	69,515.14
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES		621,799.39	-5,910.11	615,889.28	566,041.57	566,041.57	49,847.71
07 02 01	DESAYUNOS ESCOLARES	621,799.39	-5,910.11	615,889.28	566,041.57	566,041.57	49,847.71
07 03 NUTREDIF		200.00	336.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 03 01	NUTREDIF	200.00	336.50	536.50	536.50	536.50	0.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS		241,782.50	41,323.43	283,105.93	278,356.22	278,356.22	4,749.71
07 04 01	COMEDORES COMUNITARIOS	241,782.50	41,323.43	283,105.93	278,356.22	278,356.22	4,749.71
07 05 CANASTA BASICA		346,440.60	-1,281.53	345,159.07	321,420.39	321,420.39	23,738.68
07 05 01	CANASTA BASICA	346,440.60	-1,281.53	345,159.07	321,420.39	321,420.39	23,738.68
07 06 SUJETOS VULNERABLES		200.00	10,710.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
07 06 01	SUJETOS VULNERABLES	200.00	10,710.43	10,910.43	10,910.43	10,910.43	0.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		624,319.28	-10,588.92	613,730.36	581,414.80	581,414.80	32,315.56
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE		624,319.28	-10,588.92	613,730.36	581,414.80	581,414.80	32,315.56
10 01 01	COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	624,319.28	-10,588.92	613,730.36	581,414.80	581,414.80	32,315.56
11 COMUNICACION SOCIAL		785,250.10	68,803.35	854,053.45	811,140.69	811,140.69	42,912.76
11 01 COMUNICACION SOCIAL		785,250.10	68,803.35	854,053.45	811,140.69	811,140.69	42,912.76
11 01 01	COMUNICACION SOCIAL	785,250.10	68,803.35	854,053.45	811,140.69	811,140.69	42,912.76
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS		6,424,207.36	0.00	6,424,207.36	6,129,157.24	6,129,157.24	295,050.12
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS		6,424,207.36	0.00	6,424,207.36	6,129,157.24	6,129,157.24	295,050.12
12 01 01	JUBILADOS Y PENSIONADOS	6,424,207.36	0.00	6,424,207.36	6,129,157.24	6,129,157.24	295,050.12
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,442,543.76	118,020.41	1,560,564.17	1,531,675.77	1,531,675.77	28,888.40
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)		1,442,543.76	118,020.41	1,560,564.17	1,531,675.77	1,531,675.77	28,888.40
13 01 01	CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,440,410.72	118,711.09	1,559,121.81	1,531,290.77	1,531,290.77	27,831.04
13 01 02	PANNAR	2,133.04	-690.68	1,442.36	385.00	385.00	1,057.36
TOTAL DEL GASTO:		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50



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 AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-JUR-UE

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

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

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELÁSCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
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	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
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	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
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"



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 AGOSTO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

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

TOTAL DEL GASTO: 22,605,535.03 974,356.36 23,579,891.39 22,251,778.89 22,038,270.65 1,328,112.50

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 AGOSTO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
FF-OF-RF						
01 NO ETIQUETADO	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
01 04 INGRESOS PROPIOS	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
01 04 01 INGRESOS PROPIOS	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
TOTAL DEL GASTO:	22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Ubicación Geográfica
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
Ent-Mun-Loc-Col							
06 COLIMA		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
06 002 COLIMA		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
TOTAL DEL GASTO:		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50

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 AGOSTO 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 ALVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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 AGOSTO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
GGasto-TProg-Mod							
1 PROGRAMAS		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
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		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50
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

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
Modalidad de Programa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Ago	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ago	Modificado Ene-Ago	Devengado Ene-Ago	Pagado Ene-Ago	Subejercicio Ene-Ago
GGasto-TProg-Mod							
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		22,605,535.03	974,356.36	23,579,891.39	22,251,778.89	22,038,270.65	1,328,112.50

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MÓNICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Indicadores de Postura Fiscal ■

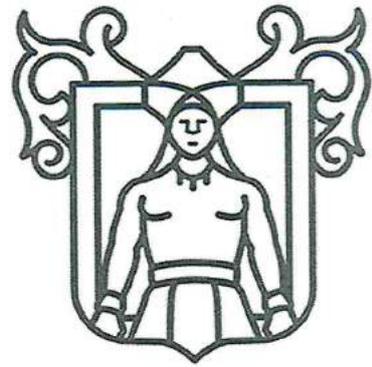
SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021

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	23,348,067.36	22,666,545.94	22,666,545.94
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	22,605,535.03	22,251,778.89	22,038,270.65
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	742,532.33	414,767.05	628,275.29

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	742,532.33	414,767.05	628,275.29
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	742,532.33	414,767.05	628,275.29

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 Organos 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

Septiembre 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 SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	759,952.91	827,926.88
<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>	111,458.28	138,305.73
<i>APROVECHAMIENTOS</i>	461,414.63	496,124.15
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</i>	187,080.00	193,497.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	24,583,330.96	23,728,000.00
<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>	24,583,330.96	23,728,000.00
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	25,343,283.87	24,555,926.88
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,598,999.38	16,967,207.47
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>	16,714,615.55	15,867,164.95
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	276,115.19	500,361.81
<i>SERVICIOS GENERALES</i>	608,268.64	599,680.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,413,141.21	7,034,403.93
<i>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</i>	0.00	0.00
<i>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</i>	0.00	0.00
<i>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</i>	0.00	0.00

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020
<i>AYUDAS SOCIALES</i>	667,347.45	589,055.98
<i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>	6,745,793.76	6,445,347.95
<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	9.29	0.00
<i>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</i>	9.29	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	25,012,149.88	24,001,611.40
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	331,133.99	554,315.48



SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto

2021

2020

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO DE ACTIVIDADES

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 SEPTIEMBRE DE 2021

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	919,445.29	1,967,138.12	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,256,537.22	1,077,522.48
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,492,462.14	2,418,755.02	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	3,425,014.68	4,399,000.39	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	1,276,825.44	1,097,810.70
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,850,735.20	2,550,266.71	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	-2,493,432.80	-1,960,807.19			

"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 DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	956,742.40	1,188,899.52	TOTAL DEL PASIVO	1,276,825.44	1,097,810.70
TOTAL DEL ACTIVO	4,381,757.08	5,587,899.91	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	947,169.56	2,332,327.13
			<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	331,133.99	554,315.48
			<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	199,544.32	1,572,997.58
			<i>REVALÚOS</i>	211,479.90	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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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		-408,176.03	542,611.17		134,435.14
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>			331,133.99		331,133.99
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		-408,176.03	0.00		-408,176.03
<i>Revalúos</i>			211,479.90		211,479.90
<i>Reservas</i>			0.00		0.00

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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	1,369,835.62	-422,666.06	0.00	3,104,931.64

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ALVAREZ GUTIERREZ

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

	Origen	Aplicación
ACTIVO	532,625.61	935,750.32
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	656,849.34
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	0.00	609,477.72
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	0.00	47,371.62
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	0.00	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	532,625.61	278,900.98
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<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	278,900.98
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	0.00	0.00
<i>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</i>	532,625.61	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	268,689.57	0.00
PASIVO CIRCULANTE	268,689.57	0.00
<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	268,689.57	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	0.00	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

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

	Origen	Aplicación
<i>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
<i>PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	542,613.89	408,178.75
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	542,613.89	408,178.75
<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</i>	331,133.99	0.00
<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	0.00	408,176.03
<i>REVALÚOS</i>	211,479.90	0.00
<i>RESERVAS</i>	0.00	0.00
<i>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	0.00	2.72
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	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

AUXILIAR CONTABLE


 C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VÉLASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	25,343,283.87	24,555,926.88
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	111,458.28	138,305.73
APROVECHAMIENTOS	461,414.63	496,124.15
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	187,080.00	193,497.00
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	24,583,330.96	23,728,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	25,012,149.88	24,001,611.40
SERVICIOS PERSONALES	16,714,615.55	15,867,164.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	276,115.19	500,361.81
SERVICIOS GENERALES	608,268.64	599,680.71
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	667,347.45	589,055.98
PENSIONES Y JUBILACIONES	6,745,793.76	6,445,347.95
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	9.29	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	331,133.99	554,315.48

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

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	1,327,238.32	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	396,409.21	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	930,829.11	0.00
APLICACION	1,270,212.54	27,117.41
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	675,310.19	27,117.41
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	594,902.35	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	57,025.78	-27,117.41
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	33,305,439.67	30,413,346.38
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	33,305,439.67	30,413,346.38
APLICACION	33,084,121.72	30,506,141.14
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	33,084,121.72	30,506,141.14

"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 FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>221,317.95</u>	<u>-92,794.76</u>
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	609,477.72	434,403.31
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	919,445.29	1,967,138.12

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
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 \$919,445.29 (Novecientos diecinueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 29/ 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	\$ 919,445.29
Inversiones Temporales	\$ 0.00
SUMA	\$ 919,445.29

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 \$ 2'492,462.14 (Dos millones cuatrocientos noventa y dos mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 14/100 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	\$ 2,477,110.10
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 5,352.04
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 10,000.00
SUMA	\$ 2,492,462.14

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

Para los ejercicios 2018, 2019 y 2020 se reconoce una depreciación de los activos fijos por la cantidad de \$471,183.28 (Cuatrocientos setenta y un mil ciento ochenta y tres pesos 28/100 M.N.). Como resultado de la conciliación física-contable se obtuvieron diferencias en los valores de los bienes muebles que integran el Activo No Circulante la cual se registró de conformidad con las Reglas emitidas por la CONAC. De igual manera se registró la baja de bienes dañados obsoletos o y/o no útiles previo acuerdo aprobado en la Tercera sesión extraordinaria de Patronato celebrada el 27 de septiembre de conformidad con las Reglas Específicas del registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC.

El valor de los bienes muebles del DIF Municipal Colima asciende a \$ 357,302.40 (Trescientos cincuenta y siete mil trescientos dos pesos 40/100 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	\$ 571,454.51
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 43,170.69
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 326,397.06
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1'761,909.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 147,803.67
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 2'493,432.80
SUMA	\$ 357,302.40

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

Se han encontrado pólizas de seguro de los siguientes activos:

COMPañÍA	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	23/07/2021- 23/07/2022	\$ 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	16/06/2021- 16/06/2022	\$4,012.57
Seguro de Aparatos Electrónicos y bienes muebles de Preescolar HDI Seguros, SA de CV	396-7	11/08/2021- 11/08/2022	\$5,686.55

Activos Intangibles

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

Al 30 de Septiembre de 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 SEPTIEMBRE 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 Septiembre 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 \$ 1'256,537.22 (Un millón doscientos cincuenta y seis mil quinientos treinta y siete pesos 22/100 M.N.) y se detalla:

TIPO	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 355.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 612,864.26
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 639,917.93
Participaciones y Aportaciones por Pagar A Corto Plazo	\$ 3,400.00
SUMA	\$ 1,256,537.22

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 30 de Septiembre 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 SEPTIEMBRE DE 2021
A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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 30 de Septiembre 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	\$ 759,952.91
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	\$ 24'583,330.96
Otras Ayudas	0.00
TOTAL	\$ 25'343,283.87

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	\$ 16,714,615.55
Materiales y suministros	\$ 276,115.19
Servicios Generales	\$ 608,268.64
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	\$ 667,347.45
Pensiones y Jubilaciones	\$ 6,745,793.76
Disminución de Bienes por pérdida	0.00
SUMA	\$ 25,012,149.88

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas se explica que el 66.83% representa sueldos y salarios del personal que labora en el DIF Municipal Colima, así como el 3.54% corresponde a cuentas del capítulo 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, el 2.67% al capítulo 4000 Ayudas Sociales y 26.97% a otras pensiones y jubilaciones.

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

El Estado de Variaciones en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del DIF Municipal Colima al 30 de Septiembre de 2021, se obtuvo un saldo de \$ 3'104,931.64 (Tres millones ciento cuatro mil novecientos treinta y un pesos 64/100 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	\$ 134,435.14
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 812,734.42
TOTAL	\$ 3,104,931.64

PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio

El resultado obtenido al periodo que se informa es de - \$ 422,666.06 (Menos Cuatrocientos veintidós mil seiscientos sesenta y seis pesos 06/100 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 Resultados del Ejercicio	\$ -422,666.06

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	\$ 1'369,835.62

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

IV) 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	SEPTIEMBRE 2021	EJERCICIO 2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos y /Dependencias y otros	\$ 919,445.29	\$ 1'967,138.12
SUMA	\$ 919,445.29	\$ 1'967,138.12

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 GUTIERREZ
Directora de Administración y Finanzas

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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 periodo de las cuentas Presupuestales de Ingreso y del Egreso.

NOMBRE	MONTO
Cuentas de Orden Contable	
Cuentas de Orden Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	\$ 10'346,008.77
Cuentas de Egresos	\$ 10'659,404.05

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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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 SEPTIEMBRE 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 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 SEPTIEMBRE 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 \$ 403,124.71 (Cuatrocientos tres mil ciento veinticuatro pesos 71/100 M.N.)

CUENTA (13) Descripción	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	3,978,632.37	40,083,247.88	39,680,123.17	4,381,757.08	403,124.71
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	39,295,981.30	38,639,131.96	3,425,014.68	656,849.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	309,967.57	38,620,193.69	38,010,715.97	919,445.29	609,477.72
BANCOS/TESORERIA	309,967.67	34,167,422.46	33,557,944.84	919,445.29	609,477.62
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-0.1	4,452,771.23	4,452,771.13	0	0.1
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,445,090.52	675,787.61	628,415.99	2,492,462.14	47,371.62
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,478,084.80	2,910.30	3,885.00	2,477,110.10	-974.7
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-42,994.28	105,706.04	57,359.72	5,352.04	48,346.32
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	10,000.00	567,171.27	567,171.27	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	787,266.58	1,040,991.21	956,742.40	-253,724.63
BIENES MUEBLES	2,571,834.22	675,310.19	396,409.21	2,850,735.20	278,900.98
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	745,435.47	212,444.48	386,425.44	571,454.51	-173,980.96
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	47,416.69	4,246.00	43,170.69	43,170.69
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,922.67	311,212.16	5,737.77	326,397.06	305,474.39
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,761,909.27	0	0	1,761,909.27	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	43,566.81	104,236.86	0	147,803.67	104,236.86
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	111,956.39	644,582.00	-2,493,432.80	-532,625.61
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,960,807.19	111,956.39	644,582.00	-2,493,432.80	-532,625.61
TOTAL	3,978,632.37	40,083,247.88	39,680,123.17	4,381,757.08	403,124.71

IX) IDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

(No Aplica)

X) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

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

(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 SUÁREZ VELASCO
Auxiliar Contable



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

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		25,343,283.87
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)		25,343,283.87

AUXILIAR CONTABLE



C.P. MA. DOLORES SUAREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		25,029,888.59
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		17,748.00
	Mobiliario y equipo de administración	17,748.00	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		9.29
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9.29	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		25,012,149.88

AUXILIAR CONTABLE

C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,768,165.34	39,295,981.30	38,639,131.96	3,425,014.68	656,849.34
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	309,967.57	38,620,193.69	38,010,715.97	919,445.29	609,477.72
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	2,445,090.52	675,787.61	628,415.99	2,492,462.14	47,371.62
<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	787,266.58	1,040,991.21	956,742.40	-253,724.63
<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	675,310.19	396,409.21	2,850,735.20	278,900.98
<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	111,956.39	644,582.00	-2,493,432.80	-532,625.61
<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	40,083,247.88	39,680,123.17	4,381,757.08	403,124.71

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 LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	1,276,825.44
Total Deuda y Otros Pasivos			1,008,135.87	1,276,825.44

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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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

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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Recaudado Ene-Sep	Diferencia Ene-Sep
Rubro							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	226,850.06	0.00	226,850.06	111,458.28	111,458.28	-115,391.78
6	APROVECHAMIENTOS	509,850.09	70,000.00	579,850.09	461,414.63	461,414.63	-48,435.46
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	402,375.60	307,192.64	709,568.24	187,080.00	187,080.00	-215,295.60
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	25,125,000.03	0.00	25,125,000.03	24,583,330.96	24,583,330.96	-541,669.07
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		26,264,075.78	377,192.64	26,641,268.42	25,343,283.87	25,343,283.87	-920,791.91
Ingresos excedentes:				26,641,268.42			-920,791.91

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 DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Recaudado Ene-Sep	Diferencia Ene-Sep
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	509,850.09	70,000.00	579,850.09	461,414.63	461,414.63	-48,435.46
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:	509,850.09	70,000.00	579,850.09	461,414.63	461,414.63	-48,435.46
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	226,850.06	0.00	226,850.06	111,458.28	111,458.28	-115,391.78
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	402,375.60	307,192.64	709,568.24	187,080.00	187,080.00	-215,295.60
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	25,125,000.03	0.00	25,125,000.03	24,583,330.96	24,583,330.96	-541,669.07
	SUBTOTAL:	25,754,225.69	307,192.64	26,061,418.33	24,881,869.24	24,881,869.24	-872,356.45
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 REPOSABILIDAD DEL EMISOR

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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
1 0	SERVICIOS PERSONALES	16,729,225.42	769,763.33	17,498,988.75	16,714,615.55	16,538,632.57	784,373.20
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	6,627,733.29	51,824.30	6,679,557.59	6,440,977.11	6,440,977.11	238,580.48
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	1,409,525.10	63,870.88	1,473,395.98	1,318,429.59	1,318,429.59	154,966.39
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,465,113.18	113,214.15	2,578,327.33	2,498,600.34	2,498,600.34	79,726.99
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	1,602,491.26	2,491.60	1,604,982.86	1,521,325.41	1,425,080.91	83,657.45
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	4,624,362.59	538,362.40	5,162,724.99	4,935,283.10	4,855,544.62	227,441.89
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	328,899.69	-18,412.53	310,487.16	276,115.19	274,809.62	34,371.97
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	82,048.05	4,168.85	86,216.90	71,884.11	71,884.11	14,332.79
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	71,446.86	805.87	72,252.73	66,215.60	64,910.03	6,037.13
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	11,908.44	-1,828.20	10,080.24	9,039.00	9,039.00	1,041.24
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	7,863.12	11,510.34	19,373.46	17,185.07	17,185.07	2,188.39
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	116,525.97	-26,690.57	89,835.40	88,330.91	88,330.91	1,504.49
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	17,048.43	-6,876.74	10,171.69	8,456.40	8,456.40	1,715.29
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	22,058.82	497.92	22,556.74	15,004.10	15,004.10	7,552.64
3 0	SERVICIOS GENERALES	492,998.94	127,874.07	620,873.01	608,268.64	589,245.64	12,604.37
3 1	SERVICIOS BASICOS	142,358.04	-28,545.91	113,812.13	112,191.12	112,191.12	1,621.01
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	114,422.58	51,900.17	166,322.75	164,301.40	164,301.40	2,021.35
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	56,137.50	10,023.46	66,160.96	64,624.26	64,624.26	1,536.70
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	34,190.28	20,105.68	54,295.96	49,028.11	49,028.11	5,267.85
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	615.60	15,199.44	15,815.04	15,469.44	15,469.44	345.60
3 8	SERVICIOS OFICIALES	20,024.91	-1,156.74	18,868.17	17,157.31	17,157.31	1,710.86
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	125,250.03	60,347.97	185,598.00	185,497.00	166,474.00	101.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,550,220.33	406,788.15	7,957,008.48	7,413,141.21	7,370,368.13	543,867.27
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 REPONSABILIDAD 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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
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	322,987.05	406,788.15	729,775.20	667,347.45	624,574.37	62,427.75
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,227,233.28	0.00	7,227,233.28	6,745,793.76	6,745,793.76	481,439.52
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	16,125.03	1,622.97	17,748.00	17,748.00	17,748.00	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	16,125.03	1,622.97	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

"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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
Cap-Con							
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:		25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81

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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
TG							
1	GASTO CORRIENTE	17,889,486.16	1,287,969.31	19,177,455.47	18,284,094.83	18,045,010.20	893,360.64
2	GASTO DE CAPITAL	749.97	-333.32	416.65	0.00	0.00	416.65
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,227,233.28	0.00	7,227,233.28	6,745,793.76	6,745,793.76	481,439.52
5	PARTICIAPCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81

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 Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
UP-UR-UE						
01 PRESIDENCIA	697,788.95	243,833.65	941,622.60	801,968.79	767,713.71	139,653.81
01 02 VOLUNTARIADO	697,788.95	243,833.65	941,622.60	801,968.79	767,713.71	139,653.81
01 02 01 VOLUNTARIADO	697,788.95	243,833.65	941,622.60	801,968.79	767,713.71	139,653.81
02 DIRECCION GENERAL	558,907.44	39,698.38	598,605.82	593,349.60	593,349.60	5,256.22
02 01 DIRECCION GENERAL	558,907.44	39,698.38	598,605.82	593,349.60	593,349.60	5,256.22
02 01 01 DIRECCION GENERAL	558,907.44	39,698.38	598,605.82	593,349.60	593,349.60	5,256.22
03 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	5,834,473.54	570,479.22	6,404,952.76	6,190,364.43	5,986,840.45	214,588.33
03 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	358,638.31	164,964.87	523,603.18	519,605.98	511,087.98	3,997.20
03 01 01 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	358,638.31	164,964.87	523,603.18	519,605.98	511,087.98	3,997.20
03 02 CONTABILIDAD	352,756.38	29,910.39	382,666.77	357,719.14	357,719.14	24,947.63
03 02 01 CONTABILIDAD	352,756.38	29,910.39	382,666.77	357,719.14	357,719.14	24,947.63
03 03 RECURSOS HUMANOS	2,445,012.69	121,476.36	2,566,489.05	2,475,339.57	2,280,333.59	91,149.48
03 03 01 RECURSOS HUMANOS	2,445,012.69	121,476.36	2,566,489.05	2,475,339.57	2,280,333.59	91,149.48
03 04 SERVICIOS GENERALES	2,075,669.70	215,114.83	2,290,784.53	2,206,105.50	2,206,105.50	84,679.03
03 04 01 SERVICIOS GENERALES	2,075,669.70	215,114.83	2,290,784.53	2,206,105.50	2,206,105.50	84,679.03
03 05 CONTROL PATRIMONIAL - SISTEMAS	599,775.66	40,132.98	639,908.64	631,594.24	631,594.24	8,314.40
03 05 01 CONTROL PATRIMONIAL- SISTEMAS	599,775.66	40,132.98	639,908.64	631,594.24	631,594.24	8,314.40
03 07 ALMACEN	2,620.80	-1,120.21	1,500.59	0.00	0.00	1,500.59
03 07 01 ALMACEN AREA MEDICA	2,620.80	-1,120.21	1,500.59	0.00	0.00	1,500.59
04 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,335,425.27	175,055.21	3,510,480.48	3,441,645.97	3,441,645.97	68,834.51
04 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,324,437.80	174,866.53	3,499,304.33	3,431,644.97	3,431,644.97	67,659.36
04 01 01 COORDINACION DE SERVICIOS MEDICOS	3,324,437.80	174,866.53	3,499,304.33	3,431,644.97	3,431,644.97	67,659.36
04 02 CONSULTORIOS MEDICOS	10,987.47	188.68	11,176.15	10,001.00	10,001.00	1,175.15
04 02 03 CONSULTORIO LA ESTANCIA	1,874.97	-300.00	1,574.97	1,104.00	1,104.00	470.97
04 02 13 UNIDAD DE REHABILITACION BASICA	5,812.47	574.00	6,386.47	6,199.00	6,199.00	187.47
04 02 14 CONSULTORIO INFONAVIT	3,300.03	-85.32	3,214.71	2,698.00	2,698.00	516.71
05 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	998,195.61	-85,189.88	913,005.73	871,087.82	871,087.82	41,917.91
05 01 COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA	998,195.61	-85,189.88	913,005.73	871,087.82	871,087.82	41,917.91
05 01 01 COORDINACION JURIDICA	998,195.61	-85,189.88	913,005.73	871,087.82	871,087.82	41,917.91
06 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	1,755,790.48	94,094.81	1,849,885.29	1,692,172.85	1,692,172.85	157,712.44
06 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL, GESTION Y VINCULACION	45,016.58	-17,255.06	27,761.52	0.00	0.00	27,761.52
06 01 01 COORDINACION DE ASISTENCIA SOCIAL	45,016.58	-17,255.06	27,761.52	0.00	0.00	27,761.52
06 02 GESTION Y VINCULACION	278,644.24	66,490.69	345,134.93	345,030.64	345,030.64	104.29
06 02 01 GESTION Y VINCULACION	278,644.24	66,490.69	345,134.93	345,030.64	345,030.64	104.29

"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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
UP-UR-UE						
06 04 MAVI	229,579.23	4,335.91	233,915.14	231,406.29	231,406.29	2,508.85
06 04 01 MAVI	229,579.23	4,335.91	233,915.14	231,406.29	231,406.29	2,508.85
06 05 ASISTENCIA SOCIAL	1,202,550.43	40,523.27	1,243,073.70	1,115,735.92	1,115,735.92	127,337.78
06 05 01 ASISTENCIA SOCIAL	1,202,550.43	40,523.27	1,243,073.70	1,115,735.92	1,115,735.92	127,337.78
07 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	1,543,815.51	47,532.55	1,591,348.06	1,451,035.88	1,450,546.78	140,312.18
07 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	207,996.26	-11,498.01	196,498.25	114,827.09	114,827.09	81,671.16
07 01 01 PROGRAMAS ALIMENTARIOS	207,996.26	-11,498.01	196,498.25	114,827.09	114,827.09	81,671.16
07 02 DESAYUNOS ESCOLARES	683,501.11	-6,296.82	677,204.29	630,334.34	630,334.34	46,869.95
07 02 01 DESAYUNOS ESCOLARES	683,501.11	-6,296.82	677,204.29	630,334.34	630,334.34	46,869.95
07 03 NUTREDIF	225.00	336.50	561.50	536.50	536.50	25.00
07 03 01 NUTREDIF	225.00	336.50	561.50	536.50	536.50	25.00
07 04 COMEDORES COMUNITARIOS	268,242.44	57,363.09	325,605.53	316,093.87	315,604.77	9,511.66
07 04 01 COMEDORES COMUNITARIOS	268,242.44	57,363.09	325,605.53	316,093.87	315,604.77	9,511.66
07 05 CANASTA BASICA	383,625.70	-3,082.64	380,543.06	378,333.65	378,333.65	2,209.41
07 05 01 CANASTA BASICA	383,625.70	-3,082.64	380,543.06	378,333.65	378,333.65	2,209.41
07 06 SUJETOS VULNERABLES	225.00	10,710.43	10,935.43	10,910.43	10,910.43	25.00
07 06 01 SUJETOS VULNERABLES	225.00	10,710.43	10,935.43	10,910.43	10,910.43	25.00
10 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	695,343.58	-10,593.34	684,750.24	637,889.42	637,889.42	46,860.82
10 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	695,343.58	-10,593.34	684,750.24	637,889.42	637,889.42	46,860.82
10 01 01 COORDINACION DE ADULTOS EN PLENITUD Y POBLACION VULNERABLE	695,343.58	-10,593.34	684,750.24	637,889.42	637,889.42	46,860.82
11 COMUNICACION SOCIAL	873,972.40	69,222.53	943,194.93	881,080.41	881,080.41	62,114.52
11 01 COMUNICACION SOCIAL	873,972.40	69,222.53	943,194.93	881,080.41	881,080.41	62,114.52
11 01 01 COMUNICACION SOCIAL	873,972.40	69,222.53	943,194.93	881,080.41	881,080.41	62,114.52
12 JUBILADOS Y PENSIONADOS	7,227,233.28	0.00	7,227,233.28	6,745,793.76	6,745,793.76	481,439.52
12 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS	7,227,233.28	0.00	7,227,233.28	6,745,793.76	6,745,793.76	481,439.52
12 01 01 JUBILADOS Y PENSIONADOS	7,227,233.28	0.00	7,227,233.28	6,745,793.76	6,745,793.76	481,439.52
13 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,596,523.35	143,502.86	1,740,026.21	1,723,499.66	1,722,683.19	16,526.55
13 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,596,523.35	143,502.86	1,740,026.21	1,723,499.66	1,722,683.19	16,526.55
13 01 01 CASA CARACOL (CENTRO DE ASISTENCIA, RESGUARDO Y ATENCIÓN)	1,594,123.68	144,159.88	1,738,283.56	1,722,419.66	1,721,603.19	15,863.90
13 01 02 PANNAR	2,399.67	-657.02	1,742.65	1,080.00	1,080.00	662.65
TOTAL DEL GASTO:	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81



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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

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

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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
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	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
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	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
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"



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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

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

TOTAL DEL GASTO: **25,117,469.41** **1,287,635.99** **26,405,105.40** **25,029,888.59** **24,790,803.96** **1,375,216.81**

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
FF-OF-RF							
01	NO ETIQUETADO	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
01 04	INGRESOS PROPIOS	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
01 04 01	INGRESOS PROPIOS	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
TOTAL DEL GASTO:		25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81

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 SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción Ent-Mun-Loc-Col	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
06 COLIMA	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
06 002 COLIMA	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
TOTAL DEL GASTO:	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE DE 2021

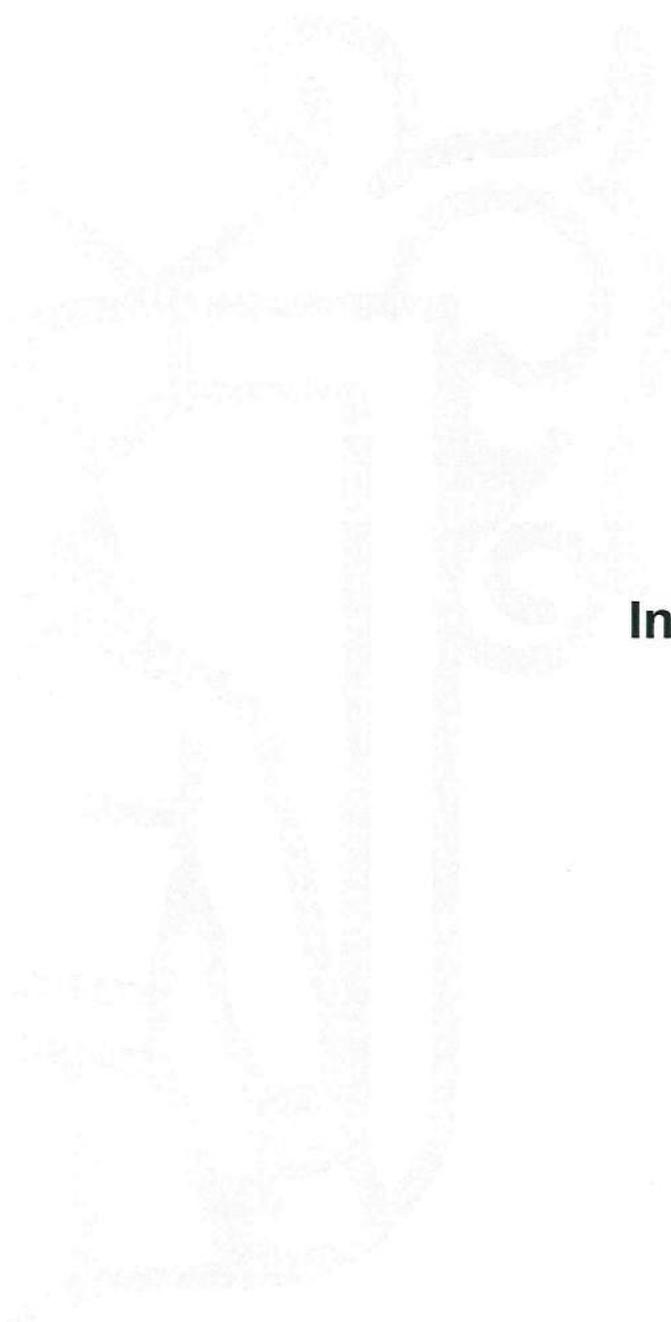
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
GGasto-TProg-Mod						
1 PROGRAMAS	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
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	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81
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

"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
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
Modalidad de Programa
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

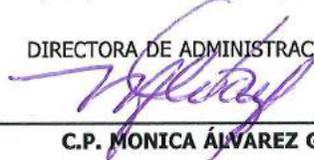
Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Sep	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Sep	Modificado Ene-Sep	Devengado Ene-Sep	Pagado Ene-Sep	Subejercicio Ene-Sep
GGasto-TProg-Mod							
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		25,117,469.41	1,287,635.99	26,405,105.40	25,029,888.59	24,790,803.96	1,375,216.81

AUXILIAR CONTABLE


C.P. MA. DOLORES SUÁREZ VELASCO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. MONICA ÁLVAREZ GUTIÉRREZ

Indicadores de Postura Fiscal ■

SISTEMA DIF MUNICIPAL COLIMA
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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	26,264,075.78	25,343,283.87	25,343,283.87
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	25,117,469.41	25,029,888.59	24,790,803.96
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	1,146,606.37	313,395.28	552,479.91

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	1,146,606.37	313,395.28	552,479.91
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	1,146,606.37	313,395.28	552,479.91

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.