



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



INFORME DE AVANCES PROGRAMÁTICOS O PRESUPUESTALES, BALANCES GENERALES Y SU ESTADO FINANCIERO.



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA**

**Gasto por Categoría Programática
 Del 01/oct./2020 Al 31/dic./2020**

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión: 25/feb./2021 02:37 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno F Específicos)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia	\$347,000.00	\$0.00	\$347,000.00	\$24,029.52	\$24,029.52	\$322,970.48
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a la seguridad social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$347,000.00	\$0.00	\$347,000.00	\$24,029.52	\$24,029.52	\$322,970.48



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
ESTADO DE COLIMA**

Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2020

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 25/feb./2021
12:12 p. m.

	2020	2019*		2020	2019*
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$437,086.98	\$1,053,254.44	PASIVO CIRCULANTE	\$11,982.80	-\$202,658.20
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$437,086.98	\$687,314.72	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$11,982.80	-\$202,658.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$365,939.72	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 LAF	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$437,086.98	\$1,053,254.44	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,522,584.75	\$1,522,584.75	Total de Pasivos Circulantes	\$11,982.80	-\$202,658.20
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,517,492.35	\$1,517,492.35	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$5,092.40	\$5,092.40	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMU	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$1,522,584.75	\$1,522,584.75	Total del Pasivo	\$11,982.80	-\$202,658.20
Total del Activo	\$1,959,671.73	\$2,575,839.19	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/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 PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$1,959,671.73	\$2,778,497.39
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$145,720.47	-\$37,077.08
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,813,951.26	\$2,019,038.47
			REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS AN	\$0.00	\$0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAR	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$1,959,671.73	\$2,778,497.39
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$1,971,654.53	\$2,575,839.19

*Importe Basados en Saldos Iniciales



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA**

**Estado de Situación Financiera
 Al 31/dic./2020**

Fecha y hora de Impresión | 25/feb./2021
 12:12 p. m.

	<u>2020</u>	<u>2019*</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-\$311,179.23	\$22,140.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$282,753.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$311,179.23	\$282,753.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$311,179.23	\$873,606.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-\$347,000.00	\$759,599.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$221,970.91	\$272,809.77
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APR	\$0.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$137,011.89	\$486,789.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$125,029.09	\$299,853.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$125,029.09	\$299,853.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$125,029.09	\$470,588.04

*Importe Basados en Saldos Iniciales



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA

Reporte porCodigo Programatico

Usu: supervisor
 Rep: rptCodigoProgramatico

Por Periodo
 Del 01/oct./2020 Al 31/dic./2020

Fecha y hora de Impresión 25/feb./2021
 12:18 p. m.

Ejercicio del presupuesto	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Egreso Modificado	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Pagado	Subejercicio
101	DESPACHO DE DIRECCION GENERAL							
1	DIRECCION							
101-001-14102								
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$35,100.03	\$0.00	\$35,100.03	\$8,971.40	\$8,971.40	\$8,971.40	\$26,128.63
21000	Materiales de administración, emisik	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00	\$3,732.58	\$3,732.58	\$3,732.58	\$8,267.42
21100	Materiales, útiles y equipos menores	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$2,689.58	\$2,689.58	\$2,689.58	\$310.42
21101	Materiales, útiles y equipos menores	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$2,689.58	\$2,689.58	\$2,689.58	\$310.42
21200	Materiales y útiles de impresión y re	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
21201	Materiales y útiles de impresión y re	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
21400	Materiales, útiles y equipos menores	\$1,000.00	\$0.00	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
21401	Materiales, útiles y equipos menores	\$1,000.00	\$0.00	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
21600	Material de limpieza	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
21601	Material de limpieza	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
21800	Materiales para el registro e identific	\$2,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$1,043.00	\$1,043.00	\$1,043.00	\$957.00
21801	Materiales para la conservación de i	\$2,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$1,043.00	\$1,043.00	\$1,043.00	\$957.00
22000	Alimentos y utensilios	\$3,250.03	\$0.00	\$3,250.03	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,904.03
22100	Productos alimenticios para person	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,654.00
22101	Productos alimenticios para person	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,346.00	\$1,654.00
22300	Utensilios para el servicio de alimen	\$250.03	\$0.00	\$250.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$250.03
22301	Utensilios para el servicio de alimen	\$250.03	\$0.00	\$250.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$250.03
24000	Materiales y artículos de construcció	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
24600	Material eléctrico y electrónico	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
24601	Material eléctrico y electrónico	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
25000	Productos químicos, farmacéuticos	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
25300	Medicinas y productos farmacéutico	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
25301	Medicinas y productos farmacéutico	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
26000	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
26100	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
26101	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
27000	Vestuario, blancos, prendas de prot	\$350.00	\$0.00	\$350.00	\$314.92	\$314.92	\$314.92	\$35.08
27400	Productos textiles	\$350.00	\$0.00	\$350.00	\$314.92	\$314.92	\$314.92	\$35.08
27401	Productos textiles	\$350.00	\$0.00	\$350.00	\$314.92	\$314.92	\$314.92	\$35.08
29000	Herramientas, refacciones y acceso	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00	\$3,577.90	\$3,577.90	\$3,577.90	\$8,422.10
29100	Herramientas menores	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$1,020.80	\$1,020.80	\$1,020.80	\$1,979.20
29101	Herramientas menores	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$1,020.80	\$1,020.80	\$1,020.80	\$1,979.20



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01

<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
ESTADO DE COLIMA

Reporte porCodigo Programatico

Usu: supervisor

Rep: rptCodigoProgramatico

Por Periodo
Del 01/oct./2020 Al 31/dic./2020

Fecha y hora de Impresión 25/feb./2021
12:18 p. m.

Ejercicio del presupuesto	Egreso Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Egreso Modificado	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Pagado	Subejercicio
29200	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$731.00
29201	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$2,269.00	\$731.00
29400	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$288.10	\$288.10	\$288.10	\$288.10	\$2,711.90
29401	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$288.10	\$288.10	\$288.10	\$288.10	\$2,711.90
29600	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
29601	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
30000	\$48,000.00	\$0.00	\$48,000.00	\$27,040.92	\$15,058.12	\$15,058.12	\$15,058.12	\$32,941.88
31000	\$9,000.00	\$0.00	\$9,000.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$2,213.00
31200	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
31201	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
31300	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	-\$787.00
31301	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	\$6,787.00	-\$787.00
33000	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	-\$1,000.00
33100	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	-\$4,000.00
33101	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	\$7,000.00	-\$4,000.00
33600	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
33601	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
34000	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$13,080.16	\$1,097.36	\$1,097.36	\$1,097.36	\$4,902.64
34100	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$13,080.16	\$1,097.36	\$1,097.36	\$1,097.36	\$4,902.64
34101	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$1,097.36	\$1,097.36	\$1,097.36	\$1,097.36	\$4,902.64
34102	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,982.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
35000	\$18,000.00	\$0.00	\$18,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,000.00
35100	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35101	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35200	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35201	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35300	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35301	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35400	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,000.00
35401	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,000.00
35500	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
35501	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
37000	\$5,800.00	\$0.00	\$5,800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,800.00
37200	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
37201	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
37500	\$2,800.00	\$0.00	\$2,800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,800.00
37501	\$2,800.00	\$0.00	\$2,800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,800.00
39000	\$3,200.00	\$0.00	\$3,200.00	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$3,026.24
39500	\$200.00	\$0.00	\$200.00	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$26.24
39501	\$200.00	\$0.00	\$200.00	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$173.76	\$26.24
39900	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA**

Reporte por Código Programático

Por Periodo

Del 01/oct./2020 Al 31/dic./2020

Fecha y 25/feb./2021

hora de Impresión 12:18 p. m.

Usu: supervisor

Rep: rpt/CodigoProgramatico

Ejercicio del presupuesto	Egreso Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Egreso Modificado	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Pagado	Subejercicio
39901	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
Otros servicios generales								
101-001-14102	\$83,100.03	\$0.00	\$83,100.03	\$36,012.32	\$24,029.52	\$24,029.52	\$24,029.52	\$59,070.51
DIRECCION	\$83,100.03	\$0.00	\$83,100.03	\$36,012.32	\$24,029.52	\$24,029.52	\$24,029.52	\$59,070.51
DESPACHO DE DIRECCION	\$83,100.03	\$0.00	\$83,100.03	\$36,012.32	\$24,029.52	\$24,029.52	\$24,029.52	\$59,070.51
TOTAL GENERAL	\$83,100.03	\$0.00	\$83,100.03	\$36,012.32	\$24,029.52	\$24,029.52	\$24,029.52	\$59,070.51



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA**

Balanza de Comprobación del 01/oct./2020 al 31/dic./2020
 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: supervisor
 Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 25/feb./2021 02:21 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$-16,624.89	\$0.00	\$21,946.89	\$5,322.00	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$715,611.24	\$0.00	\$76,643.80	\$355,168.06	\$437,086.98	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$-20,116.29	\$0.00	\$667,249.37	\$647,133.08	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$383,478.01	\$0.00	\$6,465.62	\$389,943.63	\$0.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$55,858.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$55,858.35	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,461,634.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,461,634.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$5,092.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,092.40	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$64,578.63	\$80,301.68	\$15,723.05	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$-180,719.98	\$59,700.67	\$252,403.45	\$0.00	\$11,982.80
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,130.00	\$1,130.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$-166,648.84	\$10,133.05	\$176,781.89	\$0.00	\$0.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$-5,027.01	\$0.00	\$5,027.01	\$0.00	\$0.00
A	3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$796,536.00	\$796,536.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,981,961.39	\$1,710,816.53	\$1,542,806.40	\$0.00	\$1,813,951.26
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$108,223.53	\$0.00	\$76,420.00	\$0.00	\$184,643.53
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$125,862.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$125,862.00
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$466.34	\$0.00	\$207.36	\$0.00	\$673.70
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$8,934.10	\$0.00	\$3,732.58	\$0.00	\$12,666.68	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$5,203.91	\$0.00	\$1,346.00	\$0.00	\$6,549.91	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$594.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$594.04	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$403.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$403.00	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$2,488.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,488.27	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$314.92	\$0.00	\$314.92	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$3,481.87	\$0.00	\$3,577.90	\$0.00	\$7,059.77	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$32,569.02	\$0.00	\$6,787.00	\$0.00	\$39,356.02	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$5,220.59	\$0.00	\$7,000.00	\$0.00	\$12,220.59	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$12,913.49	\$0.00	\$13,080.16	\$0.00	\$25,993.65	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$20,224.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,224.66	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$3,491.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,491.59	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$45,904.70	\$0.00	\$-11,809.04	\$0.00	\$34,095.66	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$-234,551.87	\$76,627.36	\$0.00	\$0.00	\$-311,179.23
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$76,627.36	\$76,627.36	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$234,551.87	\$0.00	\$76,627.36	\$0.00	\$311,179.23
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$347,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$347,000.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$246,000.43	\$0.00	\$0.00	\$24,029.52	\$221,970.91	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$36,012.32	\$24,029.52	\$11,982.80	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$24,029.52	\$24,029.52	\$0.00	\$0.00



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, **33 2 8964**, **33 2 8965**, **33 2 35 01**
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx





Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
 Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
 Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
 e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO,
 ESTADO DE COLIMA**

Balanza de Comprobación del 01/oct./2020 al 31/dic./2020

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y

25/feb./2021

hora de Impresión

02:21 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$24,029.52	\$24,029.52	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$100,999.57	\$0.00	\$24,029.52	\$0.00	\$125,029.09	\$0.00
Sumas =>			\$3,073,362.06	\$3,073,362.06	\$3,716,308.73	\$3,716,308.73	\$2,484,113.29	\$2,484,113.29



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2020	2019
EFFECTIVO	\$.00	-\$ 16,946.83
BANCOS/TESORERÍA	\$ 437,086.98	\$ 704,261.55
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 437,086.98	\$ 704,261.55

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE CTA 810 GASTOS GENERALES	\$ 342,396.65
BANORTE CTA 801 AHORROS	\$ 83,127.88
BANORTE 844 ASISTENCIA SOCIAL	\$ 11,562.45
BANORTE 310 VOLUNTARIADO	\$.00
Suma	\$ 437,086.98

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 02/03/2021
Hora de impresión: 02:42 p. m.

NOTA: Los saldos en libros de las cuentas de BANCOS tienen diferencias con respecto a los saldos bancarios, desconociendo en que ejercicio se originaron estas diferencias. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoría con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizó la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia del saldo en libros vs. el saldo en bancos, quedando registrado el saldo real que se tiene en las cuentas bancarias. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2020	2019
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$.00	\$ 365,939.72
Suma	\$ -	\$ 365,939.72

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2020	2020%
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$.00	#jDIV/0!
Subsidio al Empleo	\$.00	#jDIV/0!
ISSSTE	\$.00	#jDIV/0!
Ingresos por Venta de Servicios DIF	\$.00	#jDIV/0!
Otros Ingresos, Otros Ingresos y Ber	\$.00	#jDIV/0!
Subsidios y Subvenciones	\$.00	#jDIV/0!
Suma	\$ -	#jDIV/0!

NOTA: Los saldos en libros de las CUENTAS POR COBRAR no están debidamente identificados (En su mayoría presentan saldos en rojo) e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoría con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizó la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, **33 2 8964**, **33 2 8965**, **33 2 35 01**
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Concepto	2020	2020%
Garcia Lopez Ma. Guadalupe	\$.00	# DIV/0!
CINTHYA MABELLE ESPARZA RUI	\$.00	# DIV/0!
EDMUNDO DELGADO PEREZ	\$.00	# DIV/0!
LUIS FELIPE GONZALEZ DEL MON	\$.00	# DIV/0!
ANGELES JUDITH NAVA VARGAS	\$.00	# DIV/0!
JULIA ALEJANDRA ORTIZ GUTIER	\$.00	# DIV/0!
SANDRA LUZ MICHEL FIGUEROA	\$.00	# DIV/0!
MA LUISA GUTIERREZ MORFIN	\$.00	# DIV/0!
JOSEFINA VELAZQUEZ LARIOS	\$.00	# DIV/0!
BRENDA ITZEL ESTRADA MARTIN	\$.00	# DIV/0!
IVAN DE JESUS FIGUEROA	\$.00	# DIV/0!
MANUEL ARMANDO MIRANDA ME	\$.00	# DIV/0!
ARACELY CRUZ RAMIREZ	\$.00	# DIV/0!
ROSA IRENE HERRERA SANCHEZ	\$.00	# DIV/0!
HECTOR IVAN DUEÑAS GARCIA	\$.00	# DIV/0!
ROSA MARTHA REAL MOLINA	\$.00	# DIV/0!
Suma \$	-	# DIV/0!

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de DEUDORES DIVERSOS no estan debidamente identificados e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoria con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

3. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
4. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, **33 2 8964**, **33 2 8965**, **33 2 35 01**
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de Impresión 02:42 p. m.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
BIENES MUEBLES	\$ 1,517,492.35	\$ 1,517,492.35
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 5,092.40	\$ 5,092.40
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 1,522,584.75	\$ 1,522,584.75

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
Muebles de oficina y estantería	\$ 32,008.34	\$ 32,008.34
Equipos de cómputo y de tecnologías de la información	\$ 23,850.01	\$ 23,850.01
Vehículo de transporte	\$ 1,461,634.00	\$ 1,461,634.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,517,492.35	\$ 1,517,492.35
Licencias informáticas e intelectuales	\$ 5,092.40	\$ 5,092.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 5,092.40	\$ 5,092.40
Suma	\$ 1,522,584.75	\$ 1,522,584.75

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de BIENES MUEBLES, INTANGIBLES Y DEPRECIACIONES no están debidamente identificados e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

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

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO
ESTADO DE COLIMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

PASIVO CIRCULANTE		\$ 11,982.80		-\$ 202,658.20
	Suma de Pasivo	\$	11,982.80	\$ (202,658.20)

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 11,982.80
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 11,982.80

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Concepto	Importe
Honorarios asimilados a salarios	\$.00
Aportaciones del gobierno al fondo de ahorro	\$.00
Pago de liquidaciones	\$.00
Suma SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR no estan debidamente identificados e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoria con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoria con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoria AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO
ESTADO DE COLIMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

Concepto	Importe
RETENCIONES ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	\$.00
RETENCIONES ISR POR ASIMILADOS A SALARIOS	\$.00
FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	\$.00
FONDO DE AHORRO PATRONES	\$.00
Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de RETENCIONES POR PAGAR no estan debidamente identificados e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoría con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
COMBUSTIBLES OLA VERDE , S.A. DE C.V.	\$.00
SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN COLIMA	\$.00
RIVERA DESECHABLES Y PLASTICOS S.A. DE C.V.	\$.00
MARICELA BUSTOS BAYARDO	\$.00
MAYOREO DE COPIADORAS SA DE CV	\$.00
MARTA TORRES GARCIA	\$.00
AUTOMOTRIZ RANCAGUA SA DE CV	\$.00
BANCO MERCANTIL DEL NORTE SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	\$.00
MARIA LORENA PAYAN MONZON	\$.00
ALIMENTOS PROCESADOS RAQUELITO S DE RL DE CV	\$.00
MAIRA LAZARO HERNANDEZ	\$.00
SERVICIO LA IGUANA SA DE CV	\$.00
ALIMENTOS PROCESADOS RAQUELITOS , S. DE R.L. DE C.V.	\$.00
ROBERTO RAMOS SANCHEZ	\$.00
MA. EMMA NAVARRO TORRES	\$.00
SERGIO HERNANDEZ CEJA	\$.00
MAYRA LOURDES MORAN GARCIA	\$.00
LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES	\$.00
Productos alimenticios para personas	\$.00

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	\$.00
BANCO MERCANTIL DEL NORTE SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	\$.00
INSTRUSTRIAS MIRANDA SA DE CV	\$.00
ISRAEL GUTIERREZ LOPEZ	\$.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA	\$.00
LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES	\$.00
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR no estan debidamente identificados (En su mayoría presentan saldos en rojo) e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoria con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoria AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Concepto	Importe
Ayudas sociales a personas	\$.00
Suma TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR no estan debidamente identificados e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoria con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoria AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

Otras cuentas por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Concepto	Importe
Rosa Martha de la Mora Carrillo	\$.00
Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -

NOTA: Los saldos en libros de la cuenta de OTRAS CUENTAS POR PAGAR no estan debidamente identificados (Presenta saldos en rojo) e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoria con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoria AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizo la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
SUBSIDIO DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO	\$ 125,862.00
Servicios Subrogado Iisste	\$ 129,600.00
Ingresos por la venta de servicios organismo descentralizados	\$.00
Ingresos por venta de servicio dif servicios medicos	\$ 3,550.00
Ingresos por servicio de Rehabilitacion	\$ 9,650.00
Ingresos por venta de servicio dif de psicologia	\$ 21,150.00
Ingresos por venta de servicios dif odontologia	\$.00
Ingresos por venta de servicios dif de terapia temprana	\$ 700.00
Ingresos por servicio de Rehabilitacion Santiago	\$ 11,925.00
Otros Ingresos .Otros ingresos y beneficios varios	\$ 368.53
Ingresos por servicio de Psiquiatria	\$ 7,700.00
Subtotal Cuotas de Recuperación	\$ 310,505.53
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 673.70
Subtotal Otros	\$ 673.70

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

		\$.00
	Subtotal Productos Financieros	\$ -
	Suma	\$ 311,179.23

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 165,458.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 165,458.76

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$.00	0%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 12,220.59	7%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y

Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

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

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BANCOS/TESORERÍA	437,086.98	\$ 704,261.55
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 437,086.98	\$ 704,261.55

NOTA: Los saldos en libros de las cuentas de BANCOS tienen diferencias con respecto a los saldos bancarios, desconociendo en que ejercicio se originaron estas diferencias. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoría con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizó la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

2. *Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.*
3. *Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.*

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 02/03/2021
Hora de impresión: 02:42 p. m.

los egresos presupuestarios y los gastos contables.

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

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

AUTORIZÓ:
LICDA. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, **33 2 8964**, **33 2 8965**, **33 2 35 01**
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01

<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de impresión 02:42 p. m.

- mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. **314 33 2 1001**, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO

Fecha: 02/03/2021
Hora de impresión: 02:42 p. m.

ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) *Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.*
 - b) *Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.*
 - c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
 - d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
 - e) *Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
 - f) *Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.*
 - g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*
 - h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:*
- a) *Inversiones en valores.*
 - b) *Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*
 - c) *Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*
 - d) *Inversiones en empresas de participación minoritaria.*
 - e) *Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) *Por ramo administrativo que los reporta.*
- b) *Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*

10. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) *Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.*
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de Manzanillo

Av. Sor Juana Inés de la Cruz Esq. Griselda Álvarez S/N
Col. Almendros I, C.P. 28869 Manzanillo, Col.
Tels. 314 33 2 1001, 33 2 8964, 33 2 8965, 33 2 35 01
<https://dif.manzanillo.gob.mx>
e-mail: dif@manzanillo.gob.mx



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO ESTADO DE COLIMA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 02/03/2021
Hora de Impresión 02:42 p. m.

b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

NOTA: Los saldos en libros de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio no están debidamente identificados (En su mayoría presentan saldos en rojo) e integrados, se desconoce si son correctos y desde que ejercicio provengan. Cabe decir que se informó a la Contraloría Municipal solicitándoles una auditoría con el Oficio No. 0442/2020 sobre las irregularidades detectadas. Así mismo se hizo de conocimiento a la Tesorería Municipal sobre el tema.

La Dirección de Auditoría, Operación y Gestión de la Contraloría Municipal notifico a esta Institución el inicio de auditoría con No. de Oficio DAOG/004/2020 y con número de auditoría AUD/MZO/DAOG/NP/001/2020. Está en proceso.

Se realizó la Poliza de Diario D00004 la cual se aplico en el mes de Diciembre con el ajuste de la diferencia de los saldos contables que no se pudieron integrar, quedando registrado el saldo real de estas partidas. A fin de dejar los saldos reales de la cuenta.

AUTORIZÓ:
LICDA. PSIC. LORENA DEL ROCIO GUTIERREZ FLORES
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:
C.P. REINALDO RODRIGUEZ RAMIEREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS