

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**Notas de Desglose**

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (5). Se refleja saldo en la cuenta \$5,576,576.04, en el cual se mantiene la austerioridad y se gasta solo necesarios para llevar finanzas sanas libre de laudos, sin embargo existe un incremento en el efectivo debido a que se realizo contratacion de personal como terapeutas, odontologos, medicos y psicolocologos para dar atencion a la demanda servicios DIF por lo que lo que hubo incremento en los ingresos.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6). No se cuenta con derechos o efectivo a recibir durante el mes

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7). No aplica

Inversiones Financieras (8). 11,833,780.86, Se realizo inversion Financiera para la generacion de rendimientos, para poder incrementar ingresos por inversion

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9). Se esta realizando una conciliacion fisico Los porcentajes de depreciación son los autorizados por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Pùblicas 10% para vehículos, 3% para muebles, para equipo de cómputo 20%, 10% para mobiliario y 10% para equipo educacional, herramientas, otros equipos y herramientas, se realizaron bajas en el patrimonio debido a bienes muebles obsoletos asi como la adquisicion de 2 unidades vehiculares para el cumplimiento de las actividades del sistema Municipal DIF Cuautitlan

1241 Mobiliario y Equipo de Administración	3,364,088.89	2,669,416.21	-694,672.68
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	297,259.04	282,179.04	-15,080.00
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,988,270.57	1,755,342.57	-232,928.00
1244 Vehiculos y Equipo de Transporte	2,739,351.83	3,317,031.83	577,680.00
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	49,618.73	49,618.73	0.00

Estimaciones y Deterioros (10). No aplica

Otros Activos (11). 1123 Deudores diversos a corto plazo: Se refleja un saldo por 1,051,461.87 el cual se encuentra en depuracion debido a asientos contables mal ejecutados por administraciones anteriores (2019-2021)

PASIVO (12). Existen pasivos de las cuentas 2117 retenciones y contrubuciones por pagar derivado de que los enteros de ISR van desfasados

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13). En el mes de Mayo 2025 refleja ingreso de acuerdo a la presupuestado

Gastos y Otras Pérdidas (14). En el mes de Mayo Capítulo 1000 Servicios Personales \$4,151,247.21 Capítulo 2000 Materiales y Suministros \$753,233.34 Capítulo 3000 Servicios Generales \$881,646.51 Capítulo 4000 Transferencias \$11,908.84 , Capítulo 5000 Bienes ,Muebles e Inmuebles \$0.00 Capítulo 9000 Deuda Pública \$ 0.00 un total del gasto publico \$ 5,798,035.90

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EL MES DE Mayo 2025, refleja un ahorro DE \$ 2,157,463.73 a la institucion

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo: cuenta 1112 bancos/tesoreria saldo:\$3,510,872.86 se realizo contratacion de personal como terapeutas, odontologos, medicos y psicolocologos para dar atencion a la demanda servicios DIF por lo que lo que hubo incremento en los ingresos.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17). No presentan diferencias en ambas conciliaciones

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FIANZAS,

L.C. JOSE TRINIDAD PLIEGO MENEZ

DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y
FIANZAS

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (2)**Notas de Gestión Administrativa****Periodo del 01 al 30 de Junio de 2025**

Introducción (5): la información financiera que presenta este instituto descentralizado refleja la estructura organizacional económico-financiera entre las direcciones de esta administración, adquisiciones, gerencia y finanzas misma que se corrobora en la estructura programática propuesta en el manual para la planeación, programación y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2022 publicado por la secretaría de finanzas del estado de México de fecha 14/octubre/2021 tomo: CCX11 NO. 72

Panorama Económico (6). Durante este ejercicio 2025, Hasta ahora, los esfuerzos del SMDIF para romper se alinean al Plan Nacional de Desarrollo 2026-2030, se perciben imprecisos ya que, en general depende del entorno económico, se presentan estrategias concretas para alcanzar los objetivos. Se pretende invertir mas en infraestructura en URIS para atraer mas usuarios y así generar ingresos

Autorización e Historia (7).

Organización y Objeto Social (8).

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9): La información financiera se ha preparado de conformidad con las normas de la conac y considerando los once postulados básicos de la ley general de contabilidad gubernamental, así mismo se publica en la página del municipio clasificándose al periodo que corresponda (mensuales, trimestrales, semestrales y anuales), de esta manera se ha dado cumplimiento con toda la normatividad contable. para dar cumplimiento a la elaboración de los estados financieros se cuenta con las herramientas del sistema progress que lleva la contabilidad gubernamental de manera acumulativa y de esta manera se da cumplimientos con lo establecido en el manual único de contabilidad gubernamental emitido por la conac. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Políticas de Contabilidad Significativas (10): Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11): No aplica

Reporte Analítico del Activo (12). Sin movimientos

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13). no mantiene Fideicomisos

Reporte de la Recaudación (14): La recaudación de ingresos refleja \$ 850,592.53, aportación por subsidio del ayuntamiento refleja 7,564,574.49 de los cuales \$455,424.00 es una donación realizada por Nestle Mexico al SMDIF Cuautitlán

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15). El sistema Municipal DIF no cuenta con deuda, sin embargo se refleja pasivos pero son de administraciones anteriores, el sistemaDif realiza conciliaciones para depurar pasivos

Calificaciones Otorgadas (16): No realiza calificación crediticia por no ser sujeto al otorgamiento de créditos

Proceso de Mejora (17) Se realizan auditorías y revisiones preventivas que la contabilidad y los gastos tengan el soporte suficiente para un auditoría transparente

Información por Segmentos (18): Cuenta con un sistema de contabilidad denominado PROGRESS que permite emitir reportes financieros segmentados cuando estos se requieren para una auditoría

Eventos Posteriores al Cierre (19): sin eventos posteriores

Partes Relacionadas (20): No se tiene

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21): es responsable de presentar de manera oportuna, confiable y veraz la información financiera ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, (OSFEM)

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FIANANZAS

L.C. JOSE TRINIDAD PLIEGO MENEZ

FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CUAUTITLÁN

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2026

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5). Las utilizadas son las autorizada por la Ley General de Contabilidad Gubernamental armonizadas por conducto del Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como cada uno de los momentos presupuestales del ingreso y egreso.

Contables: Se utilizan las autorizadas por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Apartado Municipios y Organismos Auxiliares Valores. cuenta con los activos circulantes como son: efectivo, bancos, inversiones financieras sin embargo son lo suficientes para poder afrontar los compromisos contraídos.

Emisión de Obligaciones: no emite obligaciones

Avales y Garantías: no es sujeto a avales ni garantías

Juicios: SI se tiene conocimiento de juicios laborales o mercantiles determinados por autoridad competente en contra del Sistema Municipal Dif Cuautitlán

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: no cuenta con contratos de inversión público-privado

Bienes en Concesión y en Comodato: no cuenta con bienes en concesión ni en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: maneja las siguientes cuentas de orden 8110 ley de ingresos estimada en la que se registra el presupuesto a ejercer y la 8120 ley de ingresos por ejecutar, 8130 modificación a la ley de ingresos estimada (cuando sea necesario), 8410 ley de ingresos devengada, 8150 ley de ingresos recaudada.

Cuentas de Egresos: llevará acabo movimientos en las cuentas presupuestales 8210 presupuesto de egresos aprobado, 8220 presupuesto de egresos por ejercer, 8230 modificación al presupuesto de egresos aprobado, 8240 presupuesto de egresos comprometido, 8250 presupuesto de egresos devengado, 8260 presupuesto de egresos ejercido, 8270 presupuesto de egresos pagado

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FIANANZAS

L.C. JOSE TRINIDAD PLIEGO MENEZ

DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y
FIANANZAS