



SITEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AMECAMECA 3010

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 30 de Junio 2025



I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Saldo en bancos de la cuenta de Bancos y Caja del Organismo es por \$2,374,735.07. Se cuenta con un Fondo Revolvente para pagar gastos que no excedan de \$ 2,000.00, y se deposita diariamente en Bancos la totalidad de la recaudacion del mes; no omito mencionar que el saldo de \$ 44,543.98 es corresponde a administraciones pasadas.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Otros derechos a recibir: cuentas por cobrar por \$ 126,948.39: Deudores diversos: Gastos por comprobar \$750,337.72: corresponden a administraciones pasadas

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) NO APLICA

Inversiones Financieras (8) El Organismo no tiene inversiones financieras que pongan en riesgo las finanzas del mismo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Esta integrado por las siguientes cuentas: Bienes Inmuebles \$2,993,149.00 (Terrenos, Edificios no habitacionales) NO Hay adquisicion de bienes muebles capitalizables por \$00.00, y del Bienes Muebles \$4,792,001.97 (Mobiliario y equipo de administración, equipo de transporte, maquinaria y otros equipos). El método de depreciacion es el de Linea Recta y las tasas aplicadas son las que publica el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias Públicas y de Gobierno Municipal y del Bienes Muebles

Estimaciones y Deterioros (10) No se registran estimaciones para cuentas incobrables, pérdida de inventario, o cualquier otra que aplique.

Otros Activos (11) tiene otros activos \$6,572.71 : administraciones anteriores

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) En el mes se recaudo por Ingresos por venta de Bienes y Prestaciones de Servicios de \$73,245.00

Gastos y Otras Pérdidas (14) \$ 39,584.18 por registro de la Depreciación mensual, Servicios Personales \$696,664.21, materiales y suministros \$334,706.69, Servicios Generales \$584,048.25, transferencias y ayudas \$00.00, Se tiene en el mes un Des-Ahorro de \$-781,714.76

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la Hacienda publica patrimonio 2025 del Estado de Variacion de la Hacienda Publica / Patrimonio, es igual al total que refleja el Estado de Situacion Financiera al fin de mes 2025, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221, del mes actual por un importe de \$7,675,759.61, iniciando con un saldo de ejercicios anteriores de \$4,276,084.87

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el activo circulante del Estado de Situación Financiera, Efectivo y bancos Desglosado en las cuentas: (Cuentas Bancarias, Saldo en libros contables, cuenta de activos Caja 1111 \$44,543.98, Bancos 1112 \$2,330,191.09, Inversiones Temporales 1114 \$00.00, Fondos con Afectacion Especifica 1115 \$ 00.00, Depositos de Fondos de Terceros en Garantía 1116 \$00.00, Otros Efectivos Equivalentes 1119 \$ 00.00, : NO hay adquisición de bienes muebles \$0.00, NO hay incremento en cuentas por cobrar, 1123 se tiene un saldo de \$750,337.72, 1129 Otros derechos a recibir a recibir en efectivo \$ 00.00, existe una depreciacion mensual de bienes muebles e inmuebles por \$39,584.18 que no implica una salida real de efectivo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) No Existe una diferencia entre los ingresos contables y presupuestales por \$00.00 por registro presupuestal unicamente de los ingresos derivados de ejercicios anteriores no aplicados. En los Egresos presupuestales con lo contables existe una diferencia de \$31,964.95 el cual se debe por registro de ADEFAS que se registran presupuestalmente pero contablemente no, y por la depreciación mensual que se registra contablemente pero sin afectar cuentas presupuestales por la cantidad \$39,584.18; por adquisición de bienes muebles por un importe tota de \$ 00.00

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

TESORERO DEL SMDIF DE AMECAMECA

LIC. JESUS SILVA ORTIZ



Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la
Familia
2025 - 2027



TESORERÍA DIF

Amecameca, Estado De México



SITEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AMECAMECA 3010

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 1 al 30 de Junio 2025



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: N/A

Emisión de Obligaciones; N/A

Avales y Garantías; N/A

Juicios; N/A

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares; N/A

Bienes en Concesión y en Comodato; N/A

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: 8110,8120,8130,8140,8150

Cuentas de Egresos: 8211,8212,8214,8215,8221,8222,8223,8224,8225,8226,8227,8247,8241,8271,8272,8275,8274,8246,8242,8243,8244,8245,,8247,8251,8252,8254,8255,8256,8257,8273,8276,8277

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

TESORERO DEL SMDIF DE AMECAMECA

LIC. JESUS SILVA ORTIZ



Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la
Familia
2025-2027



TESORERÍA DIF

Amecameca, Estado De México



SITEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AMECAMECA 3010

2.3 Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 1 al 30 de Junio 2025

Introduccion

De acuerdo a las Politicas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Sistema Municipal DIF se encuentran en proceso de elaboracion para su validacion y publicacion en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias del Organismo descentralizado.

En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso se obtiene por el subsidio que el Ayuntamiento autoriza otorgar al descentralizado de las participaciones federales que recibe mensualmente.

Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Panorama Económico y Financiero:

Autorizacion e Historial

Fecha de creacion: El 16 de julio de 1985 se publicó un decreto sobre la creación del Organismo Público Descentralizado denominado Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Amecameca en la gaceta del gobierno del Estado de México. Este decreto señala que las atribuciones, organización y patrimonio se ajustarán a lo establecido en la "Ley de organismos públicos descentralizados de carácter municipal de Asistencia Municipal, de Carácter Municipal denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" para la asistencia social y protección de la infancia y adolescencia.

Principales cambios en su estructura: NO TIENE CAMBIOS

Organización y Objeto Social

Objeto social; siguientes objetivos de asistencia social, protección de niñas, niños y adolescentes y beneficio colectivo:

- I. Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los Programas Básicos del Sistema para el Desarrollo
- II. Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio;
- III. Fomentar la educación escolar y extra-escolar e impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez;
- IV. Coordinar las actividades que en materia de asistencia social realicen otras Instituciones públicas o privadas en el municipio;

Régimen: Personas morales con fines no lucrativos.

Obligaciones fiscales:

- *Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- *Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas morales. ISR
- *Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- *Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios
- *Entero de retención de ISR por servicios profesionales, mensual

Estructura organizacional básica:

- *Manual de organización
- *Manual de procedimientos
- *Reglamento interior de trabajo
- *Organigrama

Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario(a): NO TIENE EL ORGANISMO

Bases de Preparación de los Estados Financieros : En base la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los postulados básicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para los Municipios, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Ley de Ingresos del Estado de México y Municipios, Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios , Lineamientos de Control Financiero, Ley de Planeación del Estado de México y Municipios, entre otros

Políticas de Contabilidad Significativas : Provisiones en Base a: Requisición Pedido, Suficiencia Presupuestal, Factura ,Contrato, Identificación del proveedor, en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Ley de Disciplina Financiera y Lineamientos de Control Financiero

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: NO TIENE EL ORGANISMO

Reporte Analítico del Activo: El flujo del periodo del Estado Analítico del Activo es de \$-393,091.04, es acorde con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición de activo. El porcentaje de Depreciación en Bienes de Activo fijo en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental (vigésima Cuarta edición 2025) .

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos NO TIENE EL ORGANISMO

Reporte de la Recaudación :Se tiene Ingresos por Cuotas de recuperación por la Prestación de Servicios por un total de \$ 73,288.57, productos \$ 43.57, y por subsidio para gastos de operación del mes por \$ 800,000.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: 2111 \$102,178.60, 2112 \$1,372,438.51, 2117 \$119,273.62, 2119 \$ 403,984.28, y 2233 \$575,307.15

Se le paga al ISSEMYM por Servicios de Seguridad Social del Ejercicio Corriente, mismo que es descontado del subsidio mensual que otorga el Municipio al SMDIF para gastos de operación, de su participaciones Federales Ramo 28; así mismo se paga un adeudo histórico de Ejercicios Anteriores al ISSEMYM por servicios de Seguridad Social, saldo al mes de \$575,307.15; se cubre oportunamente el Impuesto del 3% s/remuneraciones del mes corriente, y se entera oportunamente al Servicio de Administración Tributaria el I.SR. retenido mensualmente.

El Organismo tiene un adeudo histórico con el ISSEMYM; en el año 2010 se firmó un Convenio a 20 años para el Pago en Parcialidades sobre saldos insolutos, convirtiéndose en deuda a largo plazo con un saldo al mes corriente de \$575,307.15,

Calificaciones Otorgadas EL ORGANISMO NO HA SOLICITADO CREDITOS N/A

Proceso de Mejora

Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, manual de procedimientos y se crearon programas asistenciales para otorgar un mejor servicio a la comunidad en general del Municipio;

Información por Segmentos: Cuando sea necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos y en función del Sistema de Contabilidad Gubernamental Progress

Eventos Posteriores al Cierre: No se tienen registro de operaciones pendientes que afecten económicamente al ente público y que no se conocían antes del cierre.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del ente Público

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a "Las Políticas y lineamientos para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2025.

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

LIC. JESUS SILVA ORTIZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL



Sistema Municipal
para el Desarrollo
Integral de la
Familia
2025 - 2027



TESORERÍA DIF

Amecameca, Estado De México