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

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026

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 **$1,363,664.16,** lo cual se encuentra conformado por lo siguiente; se cuenta con un Fondo Revolvente de $**15,000** para pagar gastos que no excedan de **$2,000.00**, y se deposita diariamente en Bancos la totalidad de la recaudacion del mes con un saldo al mes corriente de **$1,314,120.18**; no omito mencionar que el saldo de **$34,543.98** 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,** corresponden a administraciones pasadas : Deudores diversos: Gastos por comprobar **$760,857.51**, el aumento de $4,000 se debe a un prestamo que se realizo a un trabajador, el cual se deberá retornar en cualquier momento.

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

Inversiones Financieras (8) El Organismo no tiene inversiones financieras que pongan en riezgo 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 de Bienes Muebles **$4,949,902.46** (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 Gobieno Municipal y del Bienes Muebles.

Se cuenta con un saldo acumulado de la depreciacion de bienes inmuebles de $**697,236.75,** y con un acumulado de la depreciacion de bienes muebles $**3,481,744.24,** durante el mes de julio no se realizo la depreciación, el motivo por el cual los importes mencionados, son iguales al mes anterior.

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

Otros Activos (11) tiene otros activos **$8,980.36** : administraciones anteriores.

PASIVO

Se cuenta con un saldo pendiente de pago en el rubro de Servicios personales por pagar a corto plazo por un total de $**235,967.84** correspondiente a ejercicios anteriores, el importe de - 49,231.32, el saldo de este rubro aumento debido a un pago extraordinario que se realizo de manera incorrecta, quedando el estatus pendiente de la devolución ; el importe de otras cuentas por pagar a corto plazo por un total de $404,897.58, retenciones y constribuciones por pagar a corto plazo por un monto de $73,257.17, correspondiente a ejercicios 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 $71,380, y recaudacion de impuestos generados por comisiones bancarias de $8.39

Gastos y Otras Pérdidas (14) Derivado de las observaciones en la auditoria, se detecto unos sobre, Servicios Personales $719,317.37 por el pago de sueldos y salarios y gastos derivados de convenio sindical, materiales y suministros $38,640.04, Servicios Generales $674,276.22, Se tiene en el mes un ahorro de $258,643.12

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la Hacienda publica patrimonio 2026 del Estado de Variacion de la Hacienda Publica / Patrimonio, es igual al total que refleja el Estado de Situacion Financiera al fin de mes 2026, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221, del mes actual por un importe de $4,913,881.43

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 $15,000 (sin considerando los 34,543.98 que corresponden a administraciones pasadas) , Bancos 1112 $1,314,120.18, Inversiones Temporales 1114 $00.00, Fondos con Afectacion Especifica 1115 $ 00.00, Depositos de Fondos de Terceros en Garantía1116 $00.00, Otros Efectivos Equivalentes 1119 $ 00.00, : NO hay adquisición de bienes muebles $00.00, ; NO hay incremento en cuentas por cobrar , 1122 Cuentas por cobrara a corto plazo $126,948.391123 se tiene un saldo de $776,128.02, 1129 Otros derechos a recibir a recibir en efectivo $ 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. DAVID ALCANTARA RAMIREZ

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

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

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026

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

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia 2025 2027

TESORERÍA DIF

Amecameca, Estado De México

TESORERO DEL SMDIF DE AMECAMECA

LIC. DAVID ALCANTARA RAMIREZ

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

2.3 Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026

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:El16 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 municipa de Asistencia Municipal, de Caracter 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. 2Promover 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:
*Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
*Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios
*Entero de retencion de ISR por servicios profesionales, mensual y regimen simplificado de confianza personas fisicas
Estructura organizacional basica:
*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 basicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Unico 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 Contratacion Pública del Estado de México y Municipios , Lineamientos de Control Financiero, Ley de Planeacion del Estado de México y Municipios, entre otroS

Políticas de Contabilidad Significativas : Provisiones en Base a: Requisicion Pedido, Suficiencia Presupuestal, Factura ,Contrato, Identificacion del proveedor, en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Ley de Disciplina Financiera.

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos NO TIENE EL ORGANISMO

Reporte de la Recaudación :Se tiene Ingresos por productos $ 8.39, y por subsidio para gastos de operación del mes por $ 1,045,000.00

Informacion sobre laDeuda y el Reporte Analitico de la Deuda: 2111 $235,967.84, 2117 $73,257.64,2119 $ 404,897.58, y 2233 $461,018.70

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; asi mismo se paga un adeudo historico de Ejercicios Anteriores al ISSEMYM por servicios de Seguridad Social de $7,619.23, quedando un saldo al mes de $461,018.70; se cubre oportunamente el Impuesto del 3% s/remuneraciones del mes corriente, y se entera oportunamente al Servicio de Administracion 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, convirtiendose en deuda a largo plazo con un saldo al mes corriente de $461,018.70

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 Municpio;

Informacion 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 funcion del Sistema de Contabilidad Gubernamental Progress

Eventos Posteriores al Cierre: No se tienen registro de operaciones pendientes que afecten economicamente al ente público y que no se conocian 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 Politicas y lineamientos para la Integracion del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalizacion Municipales para el Ejercicio 2026.

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

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

DIF AMECAMEC 2025 - 2027

TESORERÍA DIF

Amecameca, Estado De México

LIC. DAVID ALCANTARA RAMIREZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE AMECAMECA