



SISTEMA MUNICIPAL DIF ALMOLOYA DEL RIO, 3067

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Este rubro presenta un saldo de \$ 86,658.42 Diciembre y dentro de el se encuentra la cuenta de caja, bancos para llevar a cabo las funciones del DIF.

Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: La cuenta 1263 presenta un saldo de \$ 667,805.72 derivado de la Depreciación del Activo, en específico el rubro de Bienes Muebles.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo Cuentas SIN MOVIMIENTO

Inversiones Financiera Cuentas SIN MOVIMIENTO

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: Este apartado cuenta con un saldo de \$ 680,856.00 al 31 de Diciembre de 2024, el cual esta conformado por Terrenos con un saldo de \$542,424.00 y Edificios no habitacionales con un saldo de \$ 138,432.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: La cuenta 1263 presenta un saldo de \$ 667,805.72 derivado de la Depreciación del Activo, en específico el rubro de Bienes Muebles.

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 73,603.49 al 31 de Diciembre de 2024, el cual se detalla de la siguiente manera:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: SIN MOVIMIENTOS

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Al mes de Diciembre presenta un saldo acumulado de 48,443.69 derivados de las compras y compromisos que tiene el DIF Importe que se analizara y en lo subsecuente se ira disminuyendo en su defecto se depurara por Incombrabilidad.

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presente un saldo de \$ 26,580.50 derivado de las retenciones ISR, Cuotas ISSEMYM, Cuotas Sindicales y Pensiones Alimenticias por pagar.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo negativo de \$ -1,420.70 derivado de accesorios por la retencion de Cuotas y aportaciones ISSEMYM, derivado de la retencion via participaciones.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión Saldo acumulado por la cantidad de \$ 681,999.42 originados por la recaudacion de los Servicios DIF, UBRIS y Estancia Infantil durante el presente mes.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones: Saldo acumulado por un Importe \$ 7,898,081.80 que corresponde a los subsidios otorgados por el municipio para gastos de operación.

Otros Ingresos y Beneficios: Monto acumulado representado por la cantidad de \$ 591,331.52

Gastos y Otras Pérdidas: Monto total acumulado de \$ 8,941,772.19 se refleja el pago de nomina, papeleria, combustibles y lubricantes, reparacion y mantenimiento de vehiculos, arrendamientos y pago de servicios entre otros.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: 292,742.17 en el mes de Diciembre 2024.



SISTEMA MUNICIPAL DIF ALMOLOYA DEL RIO, 3067

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al efectivo al final presenta un saldo de \$ 86,657.58 al 31 de Diciembre de 2024, detallados de la siguiente manera:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto total de \$ 1,025,780.90 y una Aplicación por un monto total de \$ 1,726,231.48; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 0.00 y una Aplicación de \$ 57,536.00; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00 y una aplicación por un monto de \$ 0.00.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Los Ingresos presupuestales y contables presentan un saldo de \$ 8,593,719.92 así mismo los gastos presupuestales y contables presentan un saldo de \$ 9,155,586.78 al final del mes.

**Tesorero del Sistema Municipal DIF
Almoloya del Río**

LIC. LUIS EDUARDO ALCANTARA TELLEZ





SISTEMA MUNICIPAL DIF ALMOLOYA DEL RÍO, 3067

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTO

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO

Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO

CUENTAS DE ORDEN: SIN MOVIMIENTO

CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos: En esta cuenta se refleja lo recaudado de los ingresos por la venta de bienes y servicios así como las participaciones y aportaciones, importes derivados de la recaudación que integral el Estado Analítico de Ingresos del Municipio al 31 de Diciembre de 2024.

Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 7,592,292.02 para el cierre del ejercicio 2024.

Ley de Ingresos por Ejecutar: Representada por un monto de \$ 0.00 para el final del mes de Diciembre del ejercicio 2024.

Ley de Ingresos por Recaudada: Representada por un monto de \$ 8,593,719.92 para el final del mes de Diciembre 2024.

Cuentas de Egresos: Se refleja lo ejercido por el Sistema, como son los Gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales; Transferencias y Ayudas; Bienes Muebles; Inversión Pública entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos al 31 de Diciembre de 2024.

Presupuesto de Egresos Aprobado: Presentada un monto acumulado de \$ 7,592,292.02 para el cierre del ejercicio 2024.

Presupuesto de Egresos Pagado: Presenta un monto de \$ 1,815,128.19 Pagado durante el mes ejercido.

Presupuesto de Egresos Ejercido: Presenta un monto acumulado de \$ 9,155,586.78 al final del mes de Diciembre 2024.

Tesorero del Sistema Municipal DIF
Almoloya del Río

L.C. LUIS EDUARDO ALCANTARA TELLEZ





SISTEMA MUNICIPAL DIF ALMOLOYA DEL RÍO, 3067

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

Introducción: El Sistema DIF brinda servicios a la ciudadanía, por lo que el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros que reflejan la situación económica del DIF, la cual se ha desarrollado y registrado durante el mes, en apego a los postulados básicos del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las entidades públicas del Gobierno y Municipios, así como a los Lineamientos y Normas establecidas por el OSFEM para tal efecto, lo cual permite y facilita la toma de decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mejor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del Municipio 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.

Panorama Económico y Financiero: La Administración Pública en el Sistema DIF Almoloya del Río, pretende tener una solvencia económica para hacer frente a la obligaciones que se presenten en la administración actual, realizar actividades de Intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura, mantenimiento de la misma, entre otros que demanda la ciudadanía, así mismo se pretende trabajar de la misma manera para sanear el pasivo histórico.

Autorización e Historia: El Sistema Municipal DIF Almoloya del Río está inscrito en el R.F.C. de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con la clave SMD950727UW1, tiene como obligaciones fiscales presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios; presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos, salarios y trabajadores asimilados a salarios. El municipio de Nextlalpan, de conformidad con el artículo 47, fracción XIII y 47 del Código Financiero del Estado de México y Municipios, se encuentra obligado a determinar y dictaminar el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal (3%).

Organización y Objeto Social: Régimen jurídico, Actividad no lucrativa, la principal actividad es proporcionar seguridad social a la población a través de otorgamiento de bienes y servicios, obras y acciones y demás que emanen de las necesidades básicas de la población.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, recomendaciones del OSFEM y demás disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables y vigentes, se realizará la depuración de cuentas tanto de activo como de pasivo, logrando con ello el saneamiento contable y presupuestal; con la finalidad de que se reflejen las cifras reales en el estado financiero para la toma de decisiones.

Reporte Analítico del Activo: Durante el ejercicio 2024 se pretende tener la conciliación del patrimonio municipal, tanto física y contablemente obteniendo los registros de la depreciación y/o revaluación correspondiente, así mismo se cumple con los Lineamientos del Registro y Control Presupuestal conforme a la Normatividad aplicable.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación: Este rubro se ha mantenido estable.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se va saneando en lo subsecuente.

Calificaciones Otorgadas: SIN MOVIMIENTO

Proceso de Mejora: La principal acción fue la contención del gasto y un buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante el ejercicio fiscal 2024, a través del Mejoramiento del control interno de nuestras finanzas.

Información por Segmentos: El Sistema DIF por características propias no requiere de segmentar la información financiera para generarla, lo contrario es porque el número de operaciones realizadas en cada periodo mensual no es tan significativa.

Eventos Posteriores al Cierre SIN MOVIMIENTO

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Ente Público.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorero del Sistema Municipal DIF
Almoloya del Río

L.C. LUIS EDUARDO ALCANTARA TELLEZ



**ALMOLOYA
DEL RÍO**
Ayuntamiento 2025 - 2027

TESORERÍA