

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Juchitepec

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1)

Decreto 10 de fecha 16 de julio de 1985 le que crea el Organismo Público Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal Denominado Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Juchitepec.

Panorama Económico y Financiero (2)

El Sistema Municipal DIF, No Recauda Recursos, Solo Se Sostiene De Las Cuotas De recuperación, Y El Subsidio Que Le Otorga El Municipio, Por Eso Se Trabaja Con Gastos Muy Austeros, en el tema de las obligaciones de la institución, específicamente el tema de fiscalización se ha convertido en un reto debido a que este tipo de instituciones en su mayoría no cuentan con la infraestructura técnica y humana para realizar las distintas obligaciones, administrativas, contables, fiscales, presupuestales y demás encomiendas que tenga la institución, por lo que en ocasiones se ven en la necesidad de contratar servicios profesionales para cumplir con dichas encomiendas en tiempo y forma.

Organización y Objeto Social (3)

1.- objetivo social. Promover el desarrollo integral de la población, especialmente de los grupos más vulnerables, mediante la ejecución de programas y acciones de asistencia social municipales como a nivel estatal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

Se realiza con base a la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Normas Contables, lineamientos para la Generacion de Informacion Financiera Emitidos por el Estado de México y lineamientos para la integracion de informes trimestrales.

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

Los estados financieros están representados en pesos, y no reconocen los efectos de la inflación, Se contabiliza de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como los registros de los momentos contables en el periodo que tienen lugar y dar reconocimiento al registro contable se integra la documentacion soporte.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

No se maneja moneda extranjera en activo, pasivo o en otro rubro

Reporte Analítico del Activo (7)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

No existen fideicomisos

Reporte de la Recaudación (9)

Se registra a diario con póliza de ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

No se cuenta con deuda Pública

Calificaciones Otorgadas (11)

Sin comentarios

Proceso de Mejora (12)

Se tiene la política de reconocer el día los registros contables y analizar los estados financieros que permitan tomar decisiones correctas.

Información por Segmentos (13)

No existe segmentación en la información

Eventos Posteriores al Cierre (14)

No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer

Partes Relacionadas (15)

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influenciar significativamente an la toma de decisiones.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

La información se presenta con la leyenda " Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor"

Tesorero del SMDIF

C.P ANA LAURA QUEVEDO MARTINEZ



TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Juchitepec

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Se refleja un saldo en bancos y caja por la cantidad de \$ 1,887,562.92 (Un millón Ochocientos Ochenta y Siete mil Quinientos Sesenta y Dos Pesos 35/100 M.N) al mes de junio 2025. Para el cierre del ejercicio 2024 se deja aperturado el fondo fijo a nombre de Rosa Maria Cortes Corrales por \$ 10,000.00, el cual se hace mención en las observaciones de entrega a recepción de la administración 2022-2024. Apertura del fondo fijo de la administración 2025-2027 a nombre de Ana Laura Quevedo Martinez y saldo final en la cuenta de banco Azteca es de \$ 1, 404,639.26 al mes de junio 2025.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) El saldo de \$ 936.94 corresponde a la administración anterior 2022-2024 el cual se deja observado en la entrega a recepción para realizar los procedimientos administrativos correspondientes.

ACTIVO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	1,887,562.92	1,525,119.35
Efectivo	19,895.00	20,000.00
Bancos/Tesorería	1,867,667.92	1,505,119.35
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,936.94	21,934.99
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	10,936.94	21,934.99
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00

La disminución en la cuenta de Deudores Diversos es por el reintegro del sobrante del cheque N° 27 de Banco Azteca por un remanente de \$10,997.96

El incremento en la cuenta de Deudores Diversos es por la emisión del cheque N° 32 de Banco Azteca Por el concepto de Gastos a comprobar del mes de mayo 2025 por un monto de \$10,000.00

La diferencia del concepto en efectivo es por un deposito de \$105 pesos correspondiente al ingreso de julio 2025

Inventarios (3)

Almacenes (4)

Inversiones Financieras (5) No se cuenta con inversiones a corto plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Se lleva a cabo el registro de la compra de bienes muebles en el mes de su compra.

Estimaciones y Deterioros (7)

Otros Activos (8) Sin Movimientos

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)

Pasivos Diferidos (11)

Provisiones (12)

Otros Pasivos (13)

PASIVO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a Corto Plazo	517,691.49	484,893.38
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,093.46	20,093.46
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	433,542.43	433,542.43
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a CortoP	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	64,055.52	31,257.41
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00

El saldo en la cuenta de servicios personales es por la provisión de nómina del personal del SMDIF Juchitepec pendiente de pago al cierre y un saldo de \$ 20,093,46 en servicios personales, \$ 433,542.43 en Proveedores y se realizan las observaciones en la acta de entrega a recepción para realizar los procesos administrativos correspondientes. \$ 64,055.52 en retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, este saldo corresponde a la administración 2025-2027 por la provisión de ISR de sueldos y salarios al cierre del mes de junio 2025 y cuotas y aportaciones de ISSEMYM ya que se integra al cobro de por convenio via participaciones .

II. Notas al Estado de Actividades

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,703,188.67	4,991,868.99
Ingresos de Gestión	118,048.99	64,998.99
Ingresos	0.00	0.00
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Apropiaciones	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	118,048.99	64,998.99
Participaciones, Aportaciones, Comisiones, Escuelas Cobal Fia, Fondos Obligatorios de Apoy. Transf. Acti. Subsidios y Subv. y Pensiones y Jubilaciones	5,584,544.67	4,927,014.99
Participaciones, Aportaciones, Comisiones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Miscel. Ingresos y Beneficios	5,584,544.67	4,927,014.99
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Valoración de Inventarios	0.00	0.00
Distribución del Exceso de Retenciones por Faltas e Retiros u Obsolescencia	0.00	0.00
Distribución del Exceso de Productos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,703,188.67	4,991,868.99
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,871,034.46	3,166,387.19
Servicios Personales	20,093.46	20,093.46
Materiales y Bienes	188,464.32	433,542.43
Servicios Generales	3,822,476.64	2,692,752.27
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ayudos	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Estado del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudo Sociales	102,000.00	86,000.00
Pensionales y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Filiales, Subsidiarias, Matrices y Centros Analógicos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Comisiones	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	102,000.00	86,000.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	84,024.82	84,024.82
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	3,871,034.46	3,166,387.19
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	1,832,154.21	1,825,481.80

Los ingresos por gestión se compone principalmente de servicios médicos, psicológicos jurídicos, Servicios de Terapia y Discapacidad y en el tema de subsidio el cual esta por acta de cabildo.

El gasto mayor es para la cuenta de servicios personales ya que es de suma importancia para la operatividad del SMDIF Juchitepec y brindar los servicios adecuados para la población.

Ingresos y Otros Beneficios (14) presenta un monto de \$ 5,584,544.67 (Cinco Millones Quinientos Ochenta y Cuatro mil Quinientos Cuarenta y Cuatro pesos 90/100 M.N.) para el mes de junio 2025
Gastos y Otras Pérdidas (15) presenta un monto de \$ 3,871,034.46 (Tres millones Ochocientos Setenta y Un mil Treinta y Cuatro pesos 46/100 M.N) para el mes de junio 2025

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El total del saldo que refleja este formato coincide con el total de efectivo y equivalentes que refleja el estado de situación financiera.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

El total del saldo que refleja este formato coincide con el total de efectivo y equivalentes que refleja el estado de situación financiera.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Tesorero de SMDIF

 C. R. ANA LAURA QUEVEDO MARTINEZ



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Juchitepec

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores. No cuenta con registro alguna de contratación o adquisición de valores.

Emisión de Obligaciones. Se pagan gastos por servicios, Materiales y Servicios Generales para la operación de cada una de las áreas del SMDIF Juchitepec.

Avales y Garantías. Se cuenta con póliza de fianza de fidelidad del ejercicio 2025.

No existen juicios laborales.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes Concesionados o en Comodato. Se cuenta con inmuebles en comodato, de vehículo que el Ayuntamiento de Juchitepec ha entregado al SMDIF Juchitepec y un Vehículo propiedad de la Presidenta Honorífica del SMDIF.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos En esta cuenta se presupuestó la cantidad de \$ 8,985,050.00, más del 98% proviene del subsidio para gastos de operación que nos da el municipio, y las cuentas que se utilizan son: 8110 Ley de Ingresos Estimada, 8120 Ley de Ingresos po Ejecutar, 8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada, 8140 Ley de Ingresos Devengad, 8150 Ley de Ingresos Recaudada.

Cuentas de Egresos. En esta cuenta se registró un presupuesto de \$ 8,985,050.00, y la mayor parte de estos gastos son para cubrir sueldos y salarios, Materiales y Suministros, Servicios Generales, otras ayudas, Bienes Muebles e inmuebles.

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

Tesorero del SMDIF

C.P. ANA LAURA QUEVEDO MARTINEZ

