



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlatlía, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

A) Notas de Desglose

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes				El saldo de la cuenta 1111 se integra como sigue:	
	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN		
1111 Efectivo	24,680.52	53,392.02	28,711.50	7,295.52	1111 000000001 0001 CAJA ADMINISTRACIÓN 2019-2021
				10,000.00	1111 000000002 000000001 0004 LUIS REY PEREZ IBARRA
				36,033.47	1111 000000001 000000001 0005 CHEQUE DE CAJA 594 ADMON 2022 2024 EXPEDIDO A DIF ATLAUTL
				63.03	1111 000000001 0000000001 0006 CHEQUE DE CAJA 595 ADMON 2022 2024 EXPEDIDO A DIF ATLAUTL
				0.00	
1112 Bancos/Tesor	369,074.14	0.00	-369,074.14	53,392.02	
					Es el saldo al cierre del mes de diciembre de 2024
1119 Otros Efectivo	0.00	0.00	0.00		Sin movimiento y sin comentario

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	El saldo de la cuenta 1123 se integra como sigue:	
1122 Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	11,197.32	1123 000000001 0001 0002 SUBSIDIO AL EMPLEO
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	77,698.14	77,698.14	0.00	4,775.00	1123 000000005 0001 0013 CEILA SELEM TOLEDANO LOZADA Estufa de Alum
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación	0.00	0.00	0.00	7,308.00	1123 000000005 0001 0013 CEILA CELEM TOLEDANO LOZADA Estuche de dia
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2,000.00	1123 000000005 0002 0001 MARIBEL GALICIA HERNANDEZ
				27,115.82	1123 000000005 0002 0002 LUIS REY PEREZ IBARRA
				5,234.00	1123 000000005 0002 0003 YOLTZIN ROSARIO HERNANDEZ SAUC
				1,733.00	1123 000000005 0002 0004 Luis Rey Pérez Ibarra Recargos tenencia refrendo vig
				561.00	1123 000000005 0002 0004 Luis Rey Pérez Ibarra Actualización tenencia refrendo
				1,706.00	1123 000000005 0002 0005 Carmen Rivera Díaz Recargos tenencia refrendo vige
				416.00	1123 000000005 0002 0005 Carmen Rivera Díaz Actualización tenencia refrendo vige
				1,532.00	1123 000000005 0002 0005 Carmen Rivera Díaz Recargos tenencia refrendo vige
				316.00	1123 000000005 0002 0005 Carmen Rivera Díaz Actualización tenencia refrendo vige
				636.96	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Saldo a Junio 2022
				16.73	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO actualizaciones Cuota
				74.31	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Recargos Cuotas y al
				224.00	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Actualizaciones tener
				1,054.00	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Recargos tenencia re
				2,373.00	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Actualizaciones ISR F
				9,425.00	1123 000000005 2022 0001 LETICIA RAMIREZ MACHADO Recargos ISR Refenc
				77,698.14	
				0.00	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No se realizan procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1121 Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	0.00	Sin movimiento, no se cuenta con inversiones a corto plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1231 Terrenos	0.00	0.00	0.00	
1233 Edificios No Habitacionales	1,489,372.00	1,489,372.00	0.00	
	1,489,372.00	1,489,372.00	0.00	
				Total Inmuebles
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	480,419.56	480,419.56	0.00	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	144,825.04	144,825.04	0.00	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	199,475.91	199,475.91	0.00	
				Adquisiciones febrero 2024
				Impresora Multifuncional HP (Dirección)
				Computadora de Escritorio Ali in one (Contraloría)
				11,600.00
				34,632.50



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,308,000.00	1,308,000.00	0.00		46,232.50
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00		
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	21,426.96	21,426.96	0.00		7,308.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00		4,775.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00		
1249	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00		6,643.55
	Total Muebles	2,154,147.47	2,154,147.47	0.00		18,726.55
1251	Software	0.00	0.00	0.00		
	Total Intangibles	0.00	0.00	0.00		
Estimaciones y Deterioros						
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN		
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-220,923.53	-220,923.53	0.00	La depreciación es al mes de junio 2022	
		#####	#####	-15,734.01	La depreciación acumulada al mes de diciembre de 2024	
Otros Activos						
No existen otros activos						
Pasivo						
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN		
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	88,360.00	43,788.26	-44,571.74		
2121	Documentos Comerciales por pagar a C.P.	363,307.20	74.74	-363,232.46		
2122	Documentos con Contratistas por obras Públicas C.P.	0.00	0.00	0.00		
2191	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	0.00		
		451,667.20	43,863.00	-407,804.20		
2211	Proveedores por Pagar L.P.	0.00	0.00	0.00		
2212	Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a L.P.	0.00	0.00	0.00		
2221	Documentos Comerciales por Pagar a L.P.	0.00	0.00	0.00		
2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar L	0.00	0.00	0.00		
2229	Otros Documentos por Pagar L.P.	0.00	0.00	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos L.P.	0.00	0.00	0.00		
2269	Otras Provisiones a L.P.	0.00	0.00	0.00		
		451,667.20	43,863.00	-407,804.20		
3,920.38	2117	000000001 00000000000001 3	0001		RETENCIONES DE I.S.P.T. con movimiento desde el año 2013 al 2021	
3,213.40	2117	000000001 00000000000001 3	0002		10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.) saldo de los años 2021 y 2022	
36,653.57	2117	000000001 00000000000005 1	0001		Retenciones I.S.P.T. saldo de los años 2019, 2020 y 2021	
0.00	2117	000000001 00000000000001 2	0012		ISSEMYM CUOTAS FONDO SOLIDARIO DE REPARTO (2022 2024)	
0.00	2117	000000001 00000000000001 2	0013		ISSEMYM CUOTAS SERVICIO DE SALUD (2022 2024)	
0.00	2117	000000001 00000000000001 2	0014		ISSEMYM SCI (2022 2024)	
0.26	2117	000000001 00000000000001 3	0005		RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS (2022 2024)	
		0.26	Isr retenciones de diciembre 2024			
0.08	2117	000000001 00000000000001 3	0006		RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS ASIMILADOS (2022 2024)	
		0.08	Isr retenciones Asimilados de diciembre 2024			



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

0.57 2117	000000001 0000000000001 3 0007	RET 10% SOBRE HONORARIOS(ISR) (2022 2024)
	0.57	Isr Retenciones Honorarios de diciembre 2024
43,788.26	Retenciones por pagar a corto plazo	
0.00		
	74.74 2119	000000002 0001 0001
	0.00 2119	000000001 0001 0001
	0.00 2119	000000001 0001 0001
	74.74	Otras Cuentas por pagar a corto plazo
	0.00	
		LUIS REY PEREZ IBARRA
		ISSEMY CUOTAS Y APORTACIONES
		MUNICIPIO DE ATLAUTLA (2022 2024)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gesión

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	VARIACIÓN
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos	1,780.33	1,717.30	-63.03
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	196,065.00	191,770.00	-4,295.00
	197,845.33	193,487.30	-4,358.03

No recibe este tipo de ingresos por ser organismo descentralizado.

La diferencia son las cuotas de recuperación del mes de diciembre 2024

Gastos y otras pérdidas

Gastos de Funcionamiento			
Servicios Personales	5,101,326.21	4,349,742.35	-751,583.86
Materiales y Suministros	381,762.88	374,542.96	-7,219.92
Servicios Generales	2,128,218.55	1,798,428.95	-329,789.60
	<u>7,611,307.64</u>	<u>6,522,714.26</u>	<u>-1,088,593.38</u>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00
Ayuda Sociales	13,300.00	13,300.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00

En mayor proporción el gasto es para la cuenta de servicios personales.

Participaciones y Aportaciones

Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00

Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amor	204,929.97	189,195.96	-15,734.01
Provisiones			0.00

Los \$15,734.01 Es el registro de la depreciación de bienes muebles de diciembre 2024



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Disminución de Inventarios	0.00
Inversión Pública	0.00
Inversión Pública No Capitalizable	0.00
	7,200.01 7,200.01
	212,129.98 196,395.97 -15,734.01
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	7,836,737.62 6,732,410.23 -1,104,327.39

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022				
Aportaciones	1,381,061.80			1,381,061.80
Donaciones de Capital	1,381,061.80			1,381,061.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
	0.00			0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	789,579.51	23,979.79		813,559.30
Resultados de Ejercicios Anteriores	789,579.51	23,979.79		789,579.51
Revalúos	0.00			0.00
Reservas	0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2022				
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final 2022	1,381,061.80	789,579.51	23,979.79	2,194,621.10
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023				
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		307,937.58	-383,579.21	-75,641.63
Resultados de Ejercicios Anteriores			-359,599.42	-359,599.42
Revalúos		307,937.58	-23,979.79	283,957.79
Reservas				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2023				
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	1,381,061.80	1,097,517.09	-359,599.42	2,118,979.47

La variación en la hacienda pública corresponde a la operación aritmética ahorro/desahorro, más las aportaciones, más el resultado de ejercicios anteriores.

Estado de actividades (Ahorro/ Desa	-359,599.42	Patrimonio Generado corresponde al "Resultado del Ejercicio"
Estado de situación financiera (Aport	1,381,061.80	Patrimonio Contribuido "Sin Movimiento"
Estado de situación financiera (Resu	1,097,517.09	
	2,118,979.47	0.00

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Origen	7,477,138.20	6,524,666.69
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	1,780.33	1,717.30

Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	196,065.00	191,770.00
Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones	7,279,292.86	6,331,179.38
Otros Orígenes de Operación	0.01	0.01

El principal origen de los ingresos de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

Aplicación		
Servicios Personales	7,836,737.62	6,732,410.23
Materiales y Suministros	5,101,326.21	4,349,742.35
Servicios Generales	381,762.88	374,542.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,128,218.55	1,798,428.95
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	13,300.00	13,300.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	212,129.98	196,395.97
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-359,599.42	-207,743.54

El recurso se aplicó principalmente a servicios personales de la institución.

El flujo de efectivo al inicio del mes \$ 393,754.66

El flujo de efectivo al final del mes \$ 53,392.02

Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión

Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	192,414.86	176,680.85
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	192,414.86	176,680.85
Aplicación	27,505.95	27,505.95
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	27,505.95	27,505.95
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	164,908.91	149,174.90

Sin movimientos y sin comentarios en el mes de diciembre 2024

Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento

Origen		
Endeudamiento Neto	283,957.79	95,688.83
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	283,957.79	95,688.83
Aplicación	392,509.73	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	392,509.73	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-108,551.94	95,688.83
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-303,242.45	37,120.19
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	356,634.47	356,634.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	53,392.02	393,754.66

Adquisiciones febrero 2024
Impresora Multifuncional HP (Dirección)
Computadora de Escritorio All in one (Contraloría)
11,600.00
34,632.50
46,232.50

Por conciliación BM contra deudor diverso agosto 2024
Ceila Selem Toledano Lozada Estuche de diagnóstico
Ceila Selem Toledano Lozada Estufa de Aluminio
7,308.00
4,775.00

Baja por obsolescencia agosto 2024
Televisor Panasonic número de inventario ATL-3-011-A00-0000001
6,643.55
18,726.55
27,505.95

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

1.- Total de Ingresos Presupuestarios

7,822,477.20

2.- Más Ingresos contables no presupuestarios

2.1 Ingresos Financieros

0.00

2.2 Incremento por Variación de Inventarios



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia

- 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones
- 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios
- 2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios

3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables

- 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales
- 3.2 Ingresos derivados de Financiamientos
- 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables

4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)

1.- Total de Egresos Presupuestarios

2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables

- 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización
- 2.2 Materiales y Suministros
- 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración
- 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
- 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
- 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte
- 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad
- 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
- 2.9 Activos Biológicos
- 2.10 Bienes Inmuebles
- 2.11 Activos Intangibles
- 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público
- 2.13 Obra Pública en Bienes Propios
- 2.14 Acciones y Participaciones de Capital
- 2.15 Compra de Títulos y Valores
- 2.16 Concesión de Prestamos
- 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos
- 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales
- 2.19 Amortización de la Deuda Pública
- 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)
- 2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables

3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios

- 3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones
- 3.2 Provisiones
- 3.3 Disminución de Inventarios
- 3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
- 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones
- 3.6 Otros Gastos
- 3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios

4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)

345,339.00	Sin comentario			
345,339.00				
7,477,138.20				
7,678,040.15				
46,232.50				
46,232.50				

Impresora Multifuncional HP (Dirección)	1	11,600.00	11,600.00
Computadora de Escritorio Ali in one (Contraloría)	1	34,632.50	34,632.50

46,232.50

Los \$204,929.97 Es el registro de depreciación de diciembre 2024

204,929.97
204,929.97

7,836,737.62

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

[Firma]

DIRECTORA SMDIF ATLAUTLA
C. LAURA KAREN VILLANUEVA MARTINEZ

[Firma]

TESORERA SMDIF ATLAUTLA
C. CARMEN RIVERA DIAZ



TU VOZ, NUESTRO COMPROMISO; BIENESTAR PARA NUESTRO MUNICIPIO
ATLAUTLA 2025 - 2027

TESORERÍA

	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011 Notas a los Estados Financieros Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011 Notas a los Estados Financieros Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:	
<u>Contables:</u>	
<u>Valores</u>	No cuenta con registro alguno de contratación y/o adquisición de valores
<u>Emisión de obligaciones</u>	No se tiene registro de la emisión de obligaciones.
<u>Avales y garantías</u>	No se tiene avales y garantías
<u>Juicios</u>	No se tiene Juicios.
<u>Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares</u>	No se tiene este tipo de contratos.
<u>Bienes concesionados o en comodato</u>	No se tiene contratos en comodato o concesionados.

Cuentas de Orden:		MES ANTERIOR	MES ACTUAL
7731	FIANZAS CONTRATADAS	18,323.20	18,323.20
7732	CONTRATACION DE FIANZAS	18,323.20	18,323.20
Cuentas de Ingresos:			
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	8,066,000.00	8,067,780.34
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,541,333.31	245,303.14
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	6,524,666.69	7,822,477.20
Cuentas de Egresos:			
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	7,972,000.00	7,998,747.84
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Aportaciones	51,000.00	13,300.00
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	43,000.00	55,732.50
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,449,285.74	387,440.20
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Aportaciones	37,700.00	0.00
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	0.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-10,432.51	2,299.99
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00
SIN PRESUPUESTO COMPROMETIDO Y DEVENGADO EN ADQUISICIONES Y SERVICIOS AL MES DE DICIEMBRE 2024			



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00		
8231	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Gastos de Funcioi	0.00	0.00		
8232	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Transferencias, A:	0.00	0.00		
8233	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Participaciones y .	0.00	0.00		
8234	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Intereses, Comisi	0.00	0.00		
8235	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00		
8236	Modific al Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmueble	0.00	0.00		
8237	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Inversiones Finan	0.00	0.00		
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00		
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00		
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, S	0.00	0.00		
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00		
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros C	0.00	0.00		
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00	0.00		
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e In	0.00	0.00		
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras	0.00	0.00		
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00		
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00		
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Sub:	0.00	0.00		
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00		
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gas	0.00	0.00		
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	0.00		
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intan	0.00	0.00		
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Pr	0.00	0.00		
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00		
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00		
8262	Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferencias, Asignaciones, Subsidi	0.00	0.00		
8263	Presupuesto de Egresos Ejercido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00		
8264	Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00		
8265	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pública	0.00	0.00		
8266	Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibi	0.00	0.00		
8267	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones Financieras y Otras Provis	0.00	0.00		
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00		
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	6,522,714.26	7,611,307.64		
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsid	13,300.00	13,300.00		
8273	Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00		
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de	0.00	0.00		
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	0.00		
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibi	53,432.51	53,432.51		
8277	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisi	0.00	0.00		
		32,300,646.40	32,307,767.76		

De la cuenta del presupuesto de egreso devengado se compone de la siguiente manera:

Aportaciones issemym	Parcial	Total
Q 23 - 2024	0.00	0.00
Q 24 - 2024	0.00	0.00
Proveedores	0.00	0.00
2da Nómina de diciembre 2024	0.00	0.00
	0.00	0.00

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



TU VOZ, NUESTRO COMPROMISO; BIENESTAR PARA NUESTRO MUNICIPIO

ATLAUTLA 2025 - 2027

DIRECCIÓN



DIRECTORA SMDIF ATLAUTLA

C. LAURA KAREN VILLANUEVA MARTÍNEZ



TU VOZ, NUESTRO COMPROMISO; BIENESTAR PARA NUESTRO MUNICIPIO

ATLAUTLA 2025 - 2027

TESORERÍA



TESORERA SMDIF ATLAUTLA

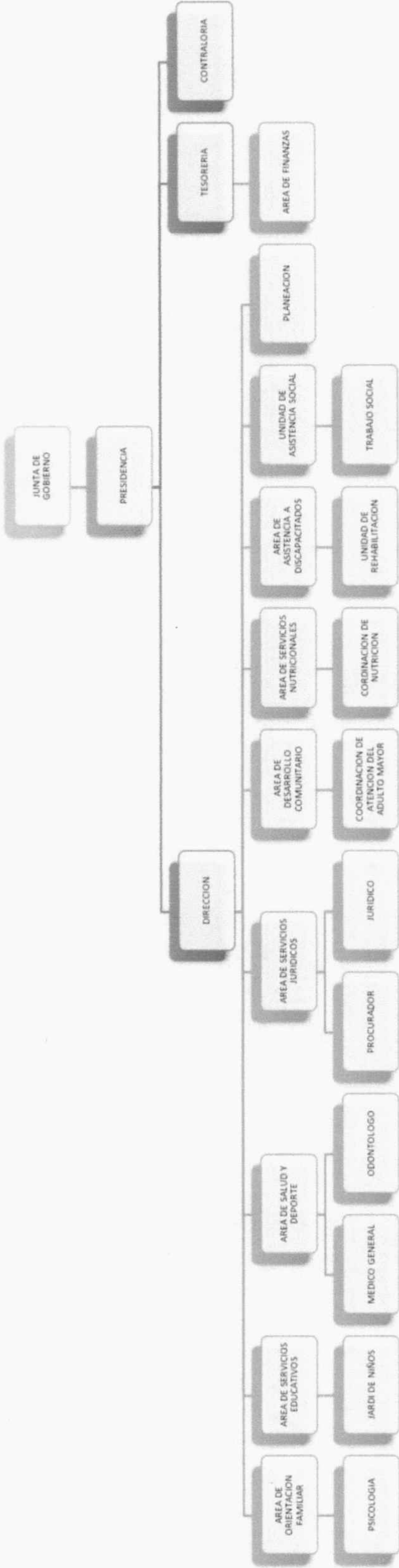
C. CARMEN RIVERA DÍAZ

 Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlatlila, 3011 Notas a los Estados Financieros Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024	
 Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlatlila, 3011 Notas a los Estados Financieros Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024	
C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlatlila va encaminado a coordinar y vigilar los programas y proyectos de asistencia social a grupos vulnerables del municipio, además de otorgar servicios de calidad que contribuyan a mejorar las condiciones de vida individual y familiar.	
Panorama Económico y Financiero El cumplir con las obligaciones de la institución, en el tema de fiscalización se ha convertido en todo un reto. Los organismos descentralizados en su mayoría, no tienen la infraestructura técnica y el recurso humano para la tarea titánica desde la generación de los papeles administrativos, contables, fiscales, presupuestales, de fin de año como la cuenta pública, cumplir con conac, sevac, ipomex, hasta la misma integración de los informes ahora trimestrales y hasta algo que pareciera tan simple como el requisito de colocar el nombre a cada archivo como lo especifica el instructivo para el ejercicio 2024, cuando en dichas instituciones se cuenta en el área de tesorería con uno o dos servidores públicos, las instituciones se ven en la necesidad de contratar servicios profesionales que finalmente es un gasto y que del cual tienen muy limitado el recurso ya que su principal fuente de ingreso es el subsidio para gastos de operación que recibe por parte del Municipio.	
Autorización e Historia Fecha de Creación del ente: Decreto Numero 10 Ley que crea los Organismos publicos descentralizados de asistencia social, de caracter municipal, denominados "Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia"	
Organización y Objeto Social a) Objeto Social Asistencia Social b) Principal actividad Asistencia social al adulto mayor Servicio médico Servicio dental Servicio de psicología Servicio de asesoría jurídica c) Ejercicio Fiscal 2024 d) Régimen Jurídico Personas Morales con Fines no Lucrativos e) Consideraciones Fiscales Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

f) Estructura Organizacional Básica



y) **FINANCIAMIENTO, INICIATIVOS Y ALIADOS DE LOS CUERPOS DE INVESTIGACIÓN Y MONITOREO.**
No existen fideicomisos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros han sido elaborados bajo los lineamientos establecidos por la ley general de contabilidad gubernamental, ley de ingresos de los municipios del Estado de México, ley orgánica municipal del Estado de México, código financiero del Estado de México y municipios, reglamento del libro décimo segundo del código administrativo del Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el consejo nacional de armonización contable, manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, manuales de operación y programas federales, manuales de operación y lineamientos de los recursos estatales, lineamientos para la integración de informes trimestrales.

Políticas de contabilidad significativas

El cálculo de la depreciación se realizó de acuerdo al método lineal.
No se tiene inventarios
No hay reservas
No hay reclasificaciones
No hay depuración y cancelación de saldos

Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario
No se maneja moneda extranjera.

Reporte analítico del activo

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO	Porcentaje de Depreciación	Cuenta	Descripción
Activo Circulante	2,518,939.12	821,171.58	1,177,268.23	2,162,842.47	-356,096.65			
Efectivo y Equivalentes	471,452.80	821,171.58	1,161,534.22	131,090.16	-340,362.64	3	1241	Mobiliario y Equipo de Oficina
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalent	393,754.66	821,171.58	1,161,534.22	53,392.02	-340,362.64	20	1241	Equipo de Cómputo y Accesorios
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	77,698.14	0.00	0.00	77,698.14	0.00	10	1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

La variación más representativa \$15.734.01 corresponde a la depreciación de diciembre 2024

Reporte de la Recaudación

La variación al mes actual corresponde a las cuotas de recuperación del mes de diciembre 2024

La principal fuente de ingreso de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

CONCEPTO	MONEDAS	MONEDAS
TOTAL DE INGRESOS	7,477,138.20	6,524,666.68

La cuenta 2111 se compone:

0.00 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR (2022 2024)

La cuenta 2112 se compone:

0.00	0.00
0.00	0.00

La cuenta 2117 se compone:

43,788.26	Retenciones por pagar a corto plazo
-----------	-------------------------------------

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 2011

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

2211 Proveedores por Pagar L.P.	0.00	3,920.38 RETENCIONES DE I.S.P.T. con movimiento desde el año 2013 al 2021
2212 Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a	0.00	3,213.40 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.) saldo de los años 2021 y 2022
2221 Documentos Comerciales por Pagar a L.P.	0.00	36,653.57 Retenciones I.S.P.T. saldo de los años 2019, 2020 y 2021
2222 Documentos con Contratistas por Obras Pút	0.00	
2229 Otros Documentos por Pagar L.P.	0.00	0.00 ISSEMYM CUOTAS FONDO SOLIDARIO DE REPARTO (2022 2024)
2249 Otros Pasivos Diferidos L.P.	0.00	0.00 ISSEMYM CUOTAS SERVICIO DE SALUD (2022 2024)
	43,863.00	0.00 ISSEMYM SCI (2022 2024)
		0.26 RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS (2022 2024)
		0.08 RETENCIONES ISR RETENCIONES POR SALARIOS ASIMILADOS (2022 2024)
		0.57 RET 10% SOBRE HONORARIOS(ISR) (2022 2024)

74.74

Otras Cuentas por pagar a corto plazo

74.74 LUIS REY PEREZ IBARRA

0.00 ISSEMYM CUOTAS Y APORTACIONES

43,863.00

Adeudo Total

0.00

Calificaciones otorgadas

No existe registro, al menos en los últimos 10 años de haber solicitado un préstamo o realizado transacción sujeta a calificación crediticia.

Proceso de mejora

Principales Políticas de Control interno

Son obligaciones a cargo del Tesorero:

- 1.- El tesorero deberá verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién las elaboró, revisó y autorizó, las cuales deberán estar soportadas con la documentación original, justificativa, comprobatoria, suficiente, competente, pertinente y relevante, las que deberán permanecer en custodia y conservación de la tesorería, por un término de cinco años contados a partir del ejercicio presupuestal siguiente al que corresponda; adicionalmente, todos los documentos deberán contar con la leyenda de "OPERADO" .
- 2.-El tesorero deberá integrar a la póliza de egresos, fotocopia del cheque original, para su debido cotejo.
- 3.-El tesorero deberá exigir que toda la documentación que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales que establezcan las disposiciones fiscales federales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.
- 4.-El tesorero deberá verificar que los cheques no utilizados cuenten con la leyenda de "CANCELADO" incluyendo su juego de copias y anexándolos a la póliza correspondiente.
- 5.-El tesorero deberá verificar que se registren los pasivos contables y presupuestales de todas las operaciones pendientes de pago, expidiendo un contra recibo membretado que contenga como mínimo: nombre del beneficiario, firma de quién lo recibe, el número, importe y fecha de las facturas recibidas, sello, fecha de expedición y folio preimpreso.
- 6.-El tesorero deberá dar seguimiento de forma mensual a cada uno de sus saldos que se revelan en el "Estado de Situación Financiera", para mantener las cuentas con los saldos reales e integrados.
- 7.-El tesorero deberá registrar, controlar, identificar y conciliar diariamente todos los ingresos recaudados contra los depósitos bancarios efectuados;



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

8.-El tesoro no deberá disponer de la recaudación diaria para pagos a terceros, o cualquier otro concepto que signifique un desembolso de recursos.

9.-Tratándose del consumo de combustibles para vehículos, el pago deberá efectuarse mediante Transferencia.

10.-El tesoro deberá verificar que todas las solicitudes de apoyo y agradecimiento que se otorguen por las ayudas económicas, deban estar en papel membretado firmados por las personas jurídico colectivas o dependencias públicas junto con el sello que las identifique y en el caso de las personas físicas deberán anexar una copia de su identificación oficial.

11.- Resguardar en un lugar seguro como bóveda, caja fuerte, archivero con llave, u otros similares, todos los documentos de valor tales como efectivo, cheques, recibos oficiales, fianzas, pólizas de seguro así como claves, dispositivos electrónicos bancarios (token) u otros, nombrando a un responsable de la custodia de éstos.

Son obligaciones a cargo del Presidente y Tesorero:

Abstenerse de autorizar y disponer del efectivo que se haya ingresado a través de las cajas recaudadoras de la tesorería por concepto de ingresos municipales, para ser destinado para pago de gastos, cambio de cheques, préstamos personales u otros similares.

El presidente y tesoro o equivalente deberán aperturar las cuentas bancarias como personas jurídicas colectivas con fines no lucrativos o entes gubernamentales con firmas mancomunadas, a nombre de la entidad fiscalizable municipal, con el nombre del programa o recurso y el contrato respectivo por cada uno de los recursos federales, estatales o municipales.

Expedir todos los cheques de manera nominativa y cruzados con la leyenda "PARA ABONO EN CUENTA DEL BENEFICIARIO" en operaciones superiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100), con la excepción de los fondos fijos, gastos a comprobar, finiquitos, gastos de ejecución, pensiones alimenticias.

Información por segmentos

No se considera mantener un control por segmentos debido a que las operaciones son mínimas.

Eventos posteriores al cierre

Sin movimientos

Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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





DIRECTORA SMDIF ATLAUTLA
C. LAURA KAREN VILLANUEVA MARTINEZ

TU VOZ, NUESTRO COMPROMISO; BIENESTAR PARA NUESTRO MUNICIPIO
ATLAUTLA 2025 - 2027
DIRECCIÓN





TESORERA SMDIF ATLAUTLA
C. CARMEN RIVERA DIAZ

TU VOZ, NUESTRO COMPROMISO; BIENESTAR PARA NUESTRO MUNICIPIO
ATLAUTLA 2025 - 2027
TESORERÍA