Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

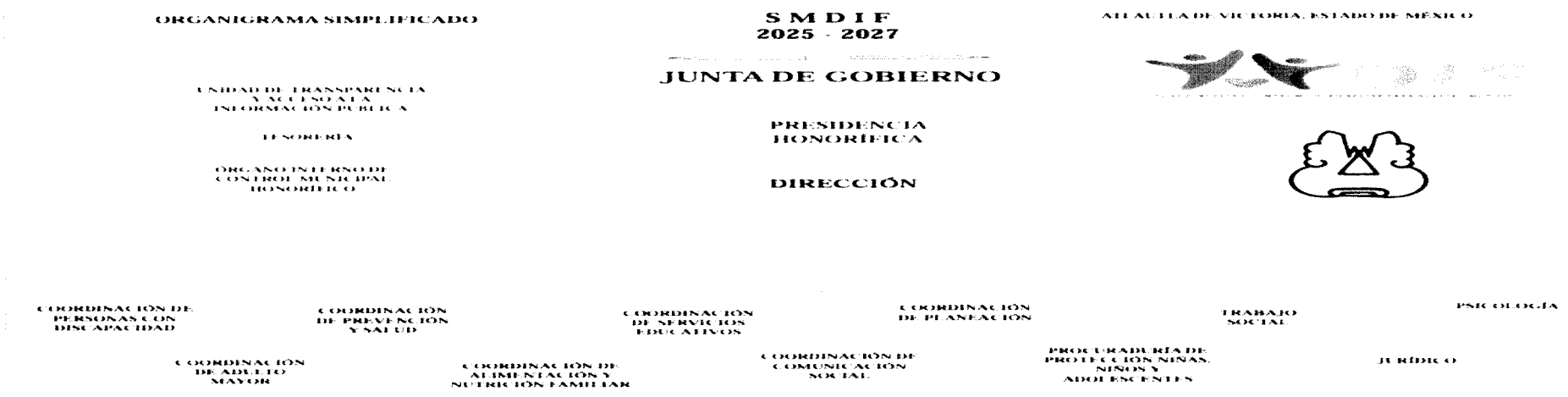
Autorización e Historia (1)

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"

Panorama Económico y Financiero (2)

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 cumplir con el requisito de colocar el nombre a cada archivo como lo especifica el instructivo para el ejercicio 2026, 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.

Organización y Objeto Social (3)



a) Objeto Social:

Salud, Seguridad y Asistencia Social

b) Principal actividad:

Asistencia social al adulto mayor
Asistencia social a personas con discapacidad
Servicio médico
Servicio dental
Servicio de psicología
Servicio de Trabajo Social
Servicio de juridicos asistenciales
Servicios educativos
Servicios nutricionales

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los presentes estados financieros ha 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 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/o lineamientos de los fondos y programas federales, manuales de operación y lineamientos de los recursos estatales, lineamientos para la integración de informes trimestrales.

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

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 (6)

No se maneja moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo (7)

Concepto	%depreciaciòn
Automóviles y Equipo Terrestre	20%
Otros Equipos de Transporte	20%
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33.3%
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Edificios	2%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%
Activos Biológicos	20%
El resto	20%

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

No existen fideicomisoss, Mandatos o Contratos Análogos .

Reporte de la Recaudación (9)

INGRESOS RECAUDADOS AL PERIODO DE SEPTIEMBRE 2026

Productos Tipo Corriente	$	2,317.46
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$	332,925.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	$	10,617,051.92
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$	878,167.55

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

a) informaciòn de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere interes, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda: La descripciòn se encuentra contenida en el Estado de Deuda y otros pasivos.

Servicios personales por pagar a corto plazo	$	9,045.98
Proveedores por pagar a corto plazo	$	-24,673.08
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	$	111,404.52
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	$	-2,179.13
Total de Pasivos	**$**	**93,598.29**

Calificaciones Otorgadas (11)

Informar tanto del Ente pùblico, como cualquier transacciòn realizada que haya sido sujeta a una calificaciòn crediticia: No hay evento que haya sido sujeto a calificaciòn.

Proceso de Mejora (12)

a) Principales Politicas de control interno: Se efectuaron los depósitos de los recursos recaudados en caja a las cuentas bancarias del Organismo, se llevo el control de resguardo de bienes, se actualizarón los expedientes del personal, control interno del suministro de gasolina y lubricantes, del suministro de materiales de papeleria.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Se realizaran traspasos entre cuentas presupuestales, no afectando el cumplimiento a las metas establecidas en el Programa Operativo Anual.

Información por Segmentos (13)

No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (14)

El Organismo determina efectuar los ajustes a eventos posteriores a cierres anuales o del periódo según sea el caso.

Partes Relacionadas (15)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de desiciones financieras y operativas.

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

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

Tesorera Sistema Municipal DIF Municipal

C. Carmen Rivera Díaz

DIF
ATLAUTLA 2025 - 2027
TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

1111 Efectivo.- Los Ingresos del mes son depositados semanalmente, en la respectiva cuenta bancaria del Organismo, teniendo un saldo por depositar de $ 57,040.52.

1112 Bancos: Este Organismo tiene una cuenta bancaría, mediante la cual se realiza las operaciones financieras del mismo, teniendo un saldo de $ 2,089,299.10.

1114 Inversiones financieras a Corto Plazo: no se tienen inversiones financieras a corto plazo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Se tienen deudores diversos de ejercicios anteriores por recuperar con saldo de $ 79,730.47.

Inventarios (3) no cuenta con inventarios.

Almacenes (4) no se maneja la cuenta de almaçen.

Inversiones Financieras (5) no se tienen inversiones fianancieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

1233	Edificios no habitacionales	$ 1,489,372.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$ 759,421.95
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 114,836.04
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ 206,469.72
1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	$ 1,806,900.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 19,294.86
1261	Depreciación acumulado de bienes inmuebles	-$ 347,520.20
1263	Depreciación acumulado de bienes muebles	-$ 1,800,025.70
	Total de bienes	
	Muebles e inmuebles	**$ 4,396,294.57**

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

1279 Otros Activos Diferidos: Sin movimiento.

Estimaciones y Deterioros (7)
Sin movimientos.

Otros Activos (8)
Sin movimientos.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)
Muestra un saldo de $ 93,598.29, la cual esta integrada de los siguientes cuentas:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Integrado por sueldos que no se realizado su pago en el mes de enero de 2025, en el ejercicio tuvo movimiento el cual aumento a $ 9,045.98.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Saldo pendiente en el mes de septiembre 2025 por $ 92.92 al proveedor Israel Jimenez Paez, tuvo movimiento y disminuyo por pago erroneo a proveedores por $ -24,673.08.

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Saldo pendiente del mes de junio por enterar a la SHCP concepto de ISR sueldos y asimilados a salarios.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: El saldo negativo -$2,179.13 es originado por el pago realizado de mas al H. Ayuntamiento de Atlautla.

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

Pasivos Diferidos (11)
Sin movimiento.

Provisiones (12)
Sin movimiento.

Otros Pasivos (13)
Sin movimiento.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)
INGRESOS RECAUDADOS AL PERIODO DE SEPTIEMBRE 2026

Productos Tipo Corriente	$	2,317.46
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$	332,925.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	$	10,617,051.92
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$	0.00

Gastos y Otras Pérdidas (15)

El importe de gastos y otras pérdidas que se reportan al mes de septiembre 2026 es por la cantidad de $ 9,463,608.05, se integra por gastos de Servicios personales, que corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal por $ 5,812,375.83, Material y Suministro por $ 636,487.30, esta cuenta incluyte los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, combustibles, prendas de protección, refacciones,accesorios y herramientas entre otros, necesarios para la operación de los programas y, Servicios Generales por $ 2,134,281.10, en esta cuenta se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios, profesionales técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos necesarios en el cumplimiento de la operación de los programas, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas por $ 589,895.80 que es principalmente por Ayudas Sociales, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (Depreciación Acumulada del ejercicio) por $ 260,129.62 e Inversión Pública no Capitalizable $ 30,438.40.

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

La hacienda Pública/Patrimonio del Sistema Municipal DIF Atlautla al mes de septiembre 2026 asciende a $ 4,381,220.47, los cuales están integrados por: El patrimonio Contribuido, con un saldo de $1,381,061.80, el Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores $ 1,511,472.34 adicionado por el Patrimonio Generado del Ejercicio, por la cantidad de $ 1,488,686.33.

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

El analisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado del Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo	$ 60,105.52	$ 57,040.52
Bancos-Tesoreria	$ 2,049,566.26	$ 2,089,299.10
Bancos/Dependencias y Otros	$ 0.00	$ 0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$ 0.00	$ 0.00
Fondos con afectación especifica	$ 0.00	$ 0.00
Depósito de fondos de terceros y en Garantía y/o Administración	$ 0.00	$ 0.00
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total	**$ 2,109,671.78**	**$ 2,146,339.62**

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	Mes actual	Mes anterior
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	$ 0.00	$ 0.00

Viviendas	$ 0.00	$ 0.00
Edificios no Habitacionales	$ 0.00	$ 0.00
Infraestructura	$ 0.00	$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	$ 0.00	$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	$ 0.00	$ 0.00
Otros Bienes Inmuebles	$ 0.00	$ 0.00
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 0.00	$ 0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 0.00	$ 0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ 0.00	$ 11,843.60
Vehículos y Equipo de Transporte	$ 0.00	$ 0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	$ 0.00	$ 0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 0.00	$ 0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$ 0.00	$ 0.00
Activos Biológicos	$ 0.00	$ 0.00
Otras Inversiones		
TOTAL	**$ 0.00**	**$ 11,843.60**

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	$ 1,478,028.87	$ 1,488,686.33
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	$ 0.00	$ 0.00
AMORTIZACIÓN	$ 0.00	$ 0.00
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	$ 0.00	$ 0.00
INCREMENTOEN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	$ 0.00	$ 0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	$ 0.00	$ 0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	$ 0.00	$ 0.00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	$ 1,478,028.87	$ 1,488,686.33

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS:	
INGRESOS PRESUPUESTALES	1,013,083.65
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	1,013,083.65

CONCILIACIÓN DE EGRESOS:	
GASTOS PRESUPUESTALES	974,446.72
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	27,979.47
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	1,002,426.19

Tesorera Sistema Municipal DIF Municipal

C. Carmen Rivera Díaz

ATLAUTLA

TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Atlautla, 3011

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de orden se utilizaran para realizar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Balance del Ente, sin embargo se afectan las cuentas contables para el registro de la contratacion de fianzas (cuenta 7000) y cuentas presupuestarias en las partidas del gasto del capitulo 2000 (materiales y suministros), 3000 (servicios generales), 4000 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas) así como la 5000 (Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles) y la 9000 afectaciones por A.D.E.F.A.S.

Contables:

Valores: no hay registros

Emisión de Obligaciones: no hay registros

Avales y Garantías: cuantifican contingencias, como fianzas otorgadas o recibidas, avales firmados y documentos descontados, teniendo un saldo de $ 25,493.89 aumento su saldo por la contratacion de Fianzas de Fidelidad para el ejercicio 2026.

Juicios: sin juicios.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin registro.

Bienes Concesionados o en Comodato: Sin registro.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.

Las cuentas de orden de Ingresos del presupuesto de ingresos del ejercicio 2026, al mes de septiembre se desglosa de la siguiente manera:

8110 Ley de Ingresos Estimada	$ 15,794,075.19
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	$ 3,963,613.26
8120 Ley de Ingresos Devengada	$ 0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada	$ 1,1830,461.93

Cuentas de Egresos.

Cabe mencionar que se aplican los momentos contables del presupuesto en las Transacciones de Gasto, como lo establece el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, se afectuaran los registros con la solicitud de compra, afectando los momentos contables del presupuesto comprometido y ejercido, posteriormente cuando el proveedor factura se afecta el presupuesto devengado, y al momento del pago se afacta el momento contable del presupuesto pagado. Se realizaran a final del mes los trapasos entre cuentas presupuestales, para el caso de partidas que no cuentan con suficiencia, lo cual no afecta el cumplimiento de las metas establecidas en el Programa Operativo Anual.

8210 Presupuesto de egresos aprobado	$ 15,794,075.19
8220 Presupuesto de egresos por ejercer	$ 6,142,402.58
8240 Presupuesto de egresos comprometido	$ 0.00
8250 Presupuesto de egresos devengado	$ 18,778.04
8270 Presupuesto de egresos pagado	$ 9,632,894.57

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

Tesorera Sistema Municipal DIF Municipal

C. Carmen Rivera Díaz

DIF ATLAUTLA 2025 - 2027

TESORERÍA