



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 3027

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 31 de SEPTIEMBRE del 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: La cuenta de Efectivo y Equivalentes al mes de SEPTIEMBRE 2025 refleja un saldo de \$1,722,243.35 mismos que se componen de la siguiente manera: en caja por la cantidad de \$19,999.00 y en Bancos por la cantidad de \$1,702,244.35 cuyo saldo será dispuesto para el pago correspondiente de las obligaciones fiscales derivadas del mes inmediato anterior, así como por las adquisiciones de bienes y servicios necesarios en tiempo y forma.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras: Al mes de SEPTIEMBRE 2025, no se tienen inversiones financieras por parte del DIF.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El importe reflejado al mes de SEPTIEMBRE 2025 en el Estado de Situación Financiera refleja el total del patrimonio propiedad del DIF y se desglosa de la siguiente manera

Mobiliario y Equipo de Administración	782,085.46
Mobiliario y Equipo de Oficina	348,229.30
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20,059.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	47,875.00
Vehículos y Equipo de Transporte	819,832.00
Maquinaria y Equipo Diverso	30,825.76
TOTAL	2,049,907.19

Estimaciones y Deterioros: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Otros Activos: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Pasivo: El pasivo para el mes de SEPTIEMBRE 2025, concluyó con un saldo de \$4,548,892.83 saldo devengado principalmente en impuestos federales y estatales así como retenciones de issemym que serán cubiertos en el mes siguiente.

II. Notas al Estado de Actividades: Al mes de SEPTIEMBRE 2025 se presenta un resultado (AHORRO) de \$-2,042,988.71 esto es derivado del trabajo realizado en estricto apego a la ejecución del gasto de manera responsable.

Ingresos de Gestión: Los ingresos para el presente mes fueron de \$1,669,359.02 mismos que corresponden a Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$69,359.02 por lo que corresponde a subsidios para gastos de operación la cantidad de \$1,600,000.00 mismos que permitieron dar cumplimiento a los pagos derivados de los egresos y la carga laboral del DIF.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Al mes de SEPTIEMBRE de 2025 se presentan cifras favorables como consecuencia al adecuado manejo de los recursos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Los ingresos que percibe el DIF corresponden a los ingresos por los servicios prestados así como los que se reciben por subsidios para gastos de operación, cabe aclarar que la mayor parte de los ingresos son aplicados a los gastos que en su momento se requieren para el buen funcionamiento de los diferentes servicios que ofrece el DIF, así mismo es necesario contar con el personal suficiente que permita dar una atención adecuada, por lo que en su mayoría se aplican gastos al capítulo 1000 de Servicios Personales.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Al mes de diciembre no existe variación alguna en los registros tanto presupuestales como contables, toda vez que se realizan de manera correcta los registros contables y presupuestales.



C. APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
TESORERO DEL SISTEMA DIF DE JIQUIPILCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 3027

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de SEPTIEMBRE del 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

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

Bienes en concesión y en comodato: Se tiene el comodato de tres vehículos automotores para el desempeño de las funciones del sistema.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Durante el mes de SEPTIEMBRE 2025 se genera una variación de mas de 100%, lo que representa un incremento considerable con respecto a lo presupuestado al mes, sin embargo a pesar de no lograr las metas de recaudación establecidas, se ha logrado un ahorro presupuestal.

Cuentas de Egresos: Durante el mes de SEPTIEMBRE 2025 el Estado Comparativo presupuestal de egresos refleja una ejecución del gasto de mas de 90%, sin embargo y pese a no haber ejercido de acuerdo al presupuesto del mes, se da cumplimiento a las metas establecidas.



L.C. APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
TESORERO DEL SISTEMA DIF DE JIQUIPILCO



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 3027

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de SEPTIEMBRE del 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Durante este periodo se realizó una adecuada recaudación de los ingresos de gestión, por concepto de servicio médico, servicios psicologicos y terapia ocupacional y discapacidad
Panorama Económico: Se brindaron apoyos económicos a personas de escasos recursos para solventar traslados de personas que requieren servicios médicos y empleando recursos a los programas sociales.
Autorización e Historia: El ente se crea por decreto de los organismos descentralizados denominados sistema municipal DIF. Bajo la Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal Denominados Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia.
Organización y Objeto Social: Su principal objeto social consiste asistir y apoyar a la población más vulnerable, tanto económica, psicológica y socialmente, así como en la parte de la salud.
Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros se realizan mediante los lineamientos de la CONAC, alineados también a los lineamientos contables, así como tambien al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
Políticas de Contabilidad Significativas: Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieran, así como depuración y cancelación de cuentas.
Reporte Analítico del Activo: Permanece sin movimientos la cuenta de activo para este mes, a excepción de la depreciación correspondiente.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN MOVIMIENTOS
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al mes de diciembre 2023, no se tiene deuda pública registrada solo las derivadas de las obligaciones fiscales que se van cancelado de manera mensual.
Calificaciones Otorgadas: SIN MOVIMIENTOS.
Proceso de Mejora: Se evalúan procedimientos de cada programa con el fin de eficientar los gastos, se realizan procesos administrativos de mejora.
Información por Segmentos: SIN NOTA
Eventos Posteriores al Cierre: Se revisan los saldos finales.
Partes Relacionadas: Todos los estados financieros son firmados al cierre del ejercicio, declarando que son razonables y verídicos.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Se declara que toda la información contable y presupuestal presentada, es verídica y razonable.



APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
SECRETARIO DEL SISTEMA DIF DE JIQUIPILCO