



**DIF**  
**Cuautitlán Izcalli**  
Administración 2022-2024  
Donde tenemos el corazón.

Integral de la Familia de Cuautitlan Izcalli

**Estados Financieros**

del 01 al 30 de Junio de 2022

**A) Notas de Desglose**

## I. Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

**Efectivo y Equivalentes** El saldo de esta cuenta refleja el saldo comprendido dentro de la cuenta Caja, existe un saldo en rojo derivado a que el mismo que viene de la Administraciones , por lo que la a administracion 2022-2024 esta en proceso para subsanar o corregir el registro contable que fue realizado durante dichas administraciones.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:** La cuenta mas representativa es la 1123 referente a Deudores corresponde al subsidio al empleo no aplicado de Administraciones anteriores, del cual se va realizar la depuracion a fin de que se tengan

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** No se tienen

**Inversiones Financieras:** se abrió una cuenta de inversión la cual al cierre de junio 2022 asciende a 9.080.589,87 el saldo de la cuenta de intereses

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** se realizaron compras de maq

**Estimaciones y Deterioros:** Sin comentarios

**Otros Activos:** no se realizó adquisición alguna de mencionarse en el presente rubro.

### **Pasivo**

**El pasivo reflejado**, el saldo del pasivo corresponde a ejercicios anteriores, en la administración 2022-2024 al 30 de junio se tiene saldo por \$

## II. Notas al Estado de Actividades:

**Ingresos de Gestión (11)** Dentro del rubro de ingresos de gestión se programó una recaudación mayor a lo presupuestado en el ejercicio fiscal 2022 debido principalmente a que la mayor parte de los centros ~~Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones~~ : se tiene un presupuesto mensual

**Otros Ingresos y Beneficios:** el total de ingresos y beneficios al 30 de junio

**Gastos y Otras Pérdidas:** Esta cuenta refleja al mes de junio de 2022, movimientos total de gastos y otras pérdidas según estado de actividades

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: se registra un**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:** Referente a este rubro, Efectivo y Equivalentes al cierre de Junio 2022 por \$ 13,411,385.23

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:  
Con Diferencias**

os que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente corre

**DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**

---

**LIC. JAIME ANDRES CASTAÑEDA LOPEZ**



**DIF**  
**Cuautitlán Izcalli**  
Administración 2022-2024  
Donde tenemos el corazón.

Integral de la Familia de Cuautitlan Izcalli

## **Estados Financieros**

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2022

## **B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

### **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

**Valores:** No se registran valores en la cuenta.

**Emisión de obligaciones:** No se registra ninguna emisión de obligaciones re

**Avales y Garantías:** No existe ningun aval y garantia registrada

**Juicios:** no se registran juicios en cuentas de orden aunque cabe hacer mencion que si hay juicios laborales que se encuentran consentencia judicial pero no se cuenta con el monto exacto para llevar a cabo su

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servi**

Bienes en concesión y en comodato: No aplica No se tienen registro alguno

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos:** Ley de Ingresos Estimada para el ejercicio 2022 \$ 1

**Cuentas de Egresos:** Presupuesto de Egresos Aprobado para el ejercicio 2

ios que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente corre

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

---

LIC. JAIME ANDRES CASTAÑEDA LOPEZ





**DIF**

**Cuautitlán Izcalli**

Administración 2022-2024

Donde tenemos el corazón.

Integral de la Familia de Cuautitlan Izcalli  
**Estados Financieros**

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2022

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno 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. Este documento es parte del informe que se rinden

**Panorama Económico:** Para el mes de Junio se cerro con un saldo en flujo de efectivo por \$ 13,411,385.23; en la cuenta de proveedores de \$ 670,253.65, con respecto al presupuesto de ingresos y egresos hasta el

**Autorización e Historia:** Con fecha 26 de Julio de 1985 se publica el decreto numero 10 de la H. XLIX Legislatura del Estado de Mexico, donde se crea la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER

**Organización y Objeto Social:** El objeto del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Cuautitlan Izcalli, es la Asistencia Social y el beneficio colectivo, según lo establece el artículo 3 de la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Sirven de base Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que son elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al ente público. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de Contabilidad Única Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas permitidas por El OSFEM, y en lo que sea aplicable las Normas Internacionales de Información Financiera

**Reporte Analítico del Activo:** Este rubro tiene una vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Así como tampoco Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos y el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio como de investigación y desarrollo. Por lo que se refiere a (de carácter significativo) que afecten el activo, como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No hubo Fideicomisos,

**Reporte de la Recaudación:** La recaudación se deriva de los diferentes servicios que el Sistema Integral Para el Desarrollo Integral de la Familia de Cuautitlan Izcalli otorga a la población la cual en su mayoría son cuotas de recuperación, en virtud que somos una Institución de Asistencia Social que brindamos el servicio a la población más vulnerable del

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** Se encuentra debidamente registrado en las Balanzas de Comprobación a Nivel Mayor y Detallada al mes de Junio 2022

**Calificaciones Otorgadas:** El Sistema Municipal para el Desarrollo

**Proceso de Mejora:** Aquí es indispensable la utilización de los Lineamientos Mínimos de Control Financiero, con el fin de tener finanzas

**Información por Segmentos.** Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realiza en el ente público, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar

**Eventos Posteriores al Cierre:** No existieron información alguna por este

**Partes Relacionadas:** NO existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información**

**Contable:** Se Firma al calce, Bajo protesta de decir verdad declaramos

**ios que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente corre**

**DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**

---

**LIC. JAIME ANDRES CASTAÑEDA LOPEZ**