

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 CAJA	TOTAL	\$	1,420.32
1111-1-1-4 CAJA DE INGRESOS 2016-2018		-\$	90,229.68
1111-1-1-5 CAJA 2019-2021		\$	12,958.00
1111-1-1-6 CAJA ADMINISTRACIÓN 2025-2027		\$	78,692.00

La cuenta contable 1111-1-1-4 y 111-1-1-5 corresponden a administraciones anteriores, el organismo requiere realizar acciones para su recuperación, cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

La cuenta contable 1111-1-1-6 Caja Administración 2025-2027 presenta una vanación debido a que los ingresos del día 30 de abril 2025 fueron depositados el 02 de mayo 2025, esto con el objetivo de prevenir situaciones de riesgo al trasladar el efectivo.

1112 BANCOS	TOTAL	\$	13,032,847.84
1112 BANCOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES		\$	4,941,419.93
1112-90-1 BANCO SANTANDER CTA.65510837046 INGRESOS		\$	50,000.62
1112-90-2 BANCO SANTANDER CTA.65510837080 NOMINA		\$	50,000.79
1112-90-3 BANCO SANTANDER CTA.65510864157 CHEQUERA		\$	48,155.41
1112-90-4 BANCO SANTANDER CTA.65510864066 PROVEEDORES		\$	69,140.41
1112-10-1 BANCO MIFEL CTA.01600785350 INGRESOS		\$	3,239,814.50
1112-10-2 BANCO MIFEL CTA. 01600785369 NOMINA		\$	4,634,316.18

La cuenta contable 1112 Bancos requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

INVERSIONES FINANCIERAS

1114-1-7 Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$	5,161,046.68
---	----	--------------

La cuenta contable 1114 Inversiones Temporales requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$	13,135,324.02
---	----	---------------

La cuenta contable 1123 Deudores Diversos refleja saldos que no corresponden a este ejercicio fiscal 2025, por lo que se tiene contemplado trabajar en la depuración de los saldos que así lo ameriten en apego y observancia a la normatividad aplicable.

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

1132 Anticipo a Proveedores	0.00
No existe registro contable durante el ejercicio 2025	

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$	0.01
T O T A L	\$	0.01
No existe registro contable durante el ejercicio 2025		

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

1231.- Terrenos	\$	72,000.00
1233.- Edificios No Habitacionales	\$	15,701,189.73
1241.- Mobiliario y Equipo de Administración	\$	2,617,258.26
1242.- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	631,648.02
1243.- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	6,652,903.18
1244.- Vehículos y Equipo de Transporte	\$	8,421,677.07
1246.- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	4,341,151.29
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$	38,437,827.55

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$	3,087,900.68
---	----	--------------

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2025

1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	19,361,360.31
ESTIMACIONES Y DETERIOROS		
No Aplica	\$	-
OTROS ACTIVOS		
1252 Patentes, Marcas y Derechos (SOFTWARE)	\$	11,600.00
1279 Otros Activos Diferidos (DEPOSITO EN GRARNTIA CDC EL ROSARIO)	\$	9,280.00

Las cuentas contables mencionadas anteriormente se considerarán para conocer el origen de sus saldos y así realizar la cancelación y/o depuración de saldos.

PASIVO

	A 90 DIAS	A 180 DIAS	Men. = 365 Días	May. A 365 Días
2111 Sueldos por pagar administraciones anteriores	\$	-		\$ 322,766.01
2111 Sueldos por pagar Admon. 2025-2027	\$	18,558.83		
2112 Proveedores Administraciones anteriores	\$	-		\$ 333,120.61
2112 Proveedores Admon. 2025-2027	\$	1,108,003.11		
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administraciones anteriores	\$	-		\$ 195,586.48
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administración 2025-2027	\$	882,722.87		
2119 Otras Cuentas x Pagar a C. Plazo administraciones anteriores	\$	-		\$ 3,461,912.87
2119 Otras Cuentas x Pagar a C. Plazo Admon. 2025-2027	\$	492,581.19		\$ -

El pasivo que integra la cuenta 2111 Sueldos y salarios por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. Con lo que respecta a la cuenta 2111 Administración 2025-2027 corresponde al salario de tres trabajadores mismos que se pagaron el día 07 de mayo de 2025.

La cuenta 2112 proveedores por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. En el caso de la cuenta 2112 Administración 2025-2027 se registraron pasivos con proveedores por la adquisición y servicios de bienes durante el periodo de abril 2025.

Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En el caso de 2117 Administración 2025-2027 el saldo corresponde al pago del impuesto sobre la renta por salarios del mes de abril 2025, mismo que se enterara en los primeros días del mes inmediato al término del periodo retenido.

El pasivo de la cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En la cuenta 2119 Admón. 2025-2027 el saldo corresponde al pago de ISSEMYM, ya que la retención realizada al Municipio de Cuautitlán Izcalli no alcanza a cubrir el monto total de la determinación del periodo 07 y 08 del 2025.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

INGRESOS DE GESTION

IMPUESTOS	0.00
DERECHOS	0.00
APORTACION DE MEJORAS	0.00
PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	54.68
INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	2,280,858.50
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS, COLAB FIS, FONDOS DISTINTO DE APORT	7,694,402.83
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
TOTALES	9,975,316.01

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
SERVICIOS PERSONALES	5,752,320.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	820,285.39
SERVICIOS GENERALES	3,669,610.63
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	26,718.09
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00
TOTALES	\$ 10,268,934.85

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) **-\$ 293,618.84**

No existen cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2025

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto al mes	6,815,300.96
Variaciones de la Hacienda pública/patrimonio generado Neto al mes	-1,274,494.39
Hacienda Pública / Patrimonio neto final del mes	5,540,806.57

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
EL ORIGEN DEL FUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	37,322,904.39
(-) APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31,782,097.82
	\$ 5,540,806.57
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
EL ORIGEN DEL FUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -
APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 80,721.49
	-\$ 80,721.49
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
EL ORIGEN	\$ 2,501,866.00
LA APLICACIÓN	\$ -
	\$ 2,501,866.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 7,961,951.08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 10,233,363.73
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 18,195,314.81

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.

I N G R E S O S

INGRESOS PRESUPUESTALES	\$ 9,975,316.01
M E N O S	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$ -
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	\$ -
OTROS	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 9,975,316.01

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.

G A S T O S

GASTOS PRESUPUESTALES	\$ 10,268,934.85
M E N O S	
ADQUISICIONES DE ACTIVO FIJO	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
OTROS	\$ -
M A S	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
O T R O S ACTUALIZACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 10,268,934.85

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son fidedignos y veraces en todos sus aspectos de responsabilidad del emisor"




2025 - 2027

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE

DÍA	MES	AÑO
30	04	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2025**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

C O N T A B L E S:

VALORES	NO APLICA
EMISIÓN DE OBLIGACIONES.	NO APLICA
AVALES Y GARANTÍAS	NO APLICA
JUICIOS	NO APLICA
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	NO APLICA
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	NO APLICA

P R E S U P U E S T A R I A S:

CUENTAS DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 174,658,012.66
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ 174,658,012.66
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 37,114,735.56
POR RECAUDAR	\$ 137,543,277.10

CUENTAS DE LOS EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO	\$ 174,658,012.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 174,658,012.66
PRESUPUESTOS DE EGRESO PAGADO	\$ 30,627,299.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 31,817,879.92
	\$ 142,840,132.74

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



SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE

DÍA	MES	AÑO
30	04	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

CON FECHA 11 DE JULIO DE 1985 SE PUBLICA EL DECRETO NUMERO 10 DE LA XLIX LEGISLATURA DEL ESTADO DE MEXICO EN DONDE SE CREA LA LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER MUNICIPAL, LOS CUALES DENTRO DE SUS PRINCIPALES OBJETIVOS SERÁN LAS ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIO COLECTIVO ASEGURÁNDOSE LA ATENCIÓN PERMANENTE A LA POBLACION MARGINADA, BRINDANDO SERVICIOS INTEGRALES DE ASISTENCIA SOCIAL, ENMARCADOS DENTRO DE LOS PROGRAMAS BÁSICOS DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL ESTADO DE MEXICO CONFORME A LAS NORMAS ESTABLECIDAS A NIVEL NACIONAL Y ESTATAL, PROMOVENDO NIVELES DE BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO DE LA COMUNIDAD PARA CREAR MEJORES CONDICIONES DE VIDA DE LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO, FOMENTAR LA EDUCACIÓN ESCOLAR Y EXTRAESCOLAR E IMPULSAR EL SAÑO CRECIMIENTO FISICO Y MENTAL DE LA NIÑEZ, COORDINAR LAS ACTIVIDADES QUE EN MATERIA DE ASISTENCIA SOCIAL REALICEN OTRAS INSTITUCIONES PUBLICAS, EN BENEFICIO DE MENORES EN ESTADO DE ABANDONO Y DISCAPACIDAD CON BAJOS RECURSOS, PRESTAR SERVICIOS JURÍDICOS Y DE ORIENTACIÓN SOCIAL A MENORES, SELECTOS, DISCAPACITADOS CARENTES DE RECURSOS ECONÓMICOS, ASI COMO A LA FAMILIA PARA SU INTEGRACION Y BIENESTAR, PROCURAR PERMANENTEMENTE LA ADECUACIÓN DE LOS OBJETIVOS Y PROGRAMAS DEL SISTEMA MUNICIPAL Y LOS QUE LLEVE A CABO EL DIF ESTATAL, A TRAVÉS DE ACUERDOS, CONVENIOS O CUALQUIER FIGURA JURÍDICA, ENCAMINADOS A LA OBTENCIÓN DEL BIENESTAR SOCIAL.

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

EN EL AMBITO PUBLICO EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI NO CUENTA CON RUBROS DE INGRESOS RECAUDADORES PARA PODER SOLVENTAR LOS GASTOS QUE DEMANDA LA ADMINISTRACION MUNICIPAL, ADEMÁS CUENTA CON EL REGISTRO DE PASIVOS QUE SE HAN ADQUIRIDO EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y QUE LA FECHA NO SE HAN SOLVENTADO.

ORGANIZACION Y OBJETIVO SOCIAL

EL OBJETO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI SE DEDICA PRINCIPALMENTE A PROMOVER EL BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS FAMILIAS.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SE ELABORAN DE ACUERDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO VIGENTE Y A LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE EL ORGANISMO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO EN FORMA ANUAL, PARA LA ENTREGA DE LOS INFORMES TRIMESTRALES Y LA CUENTA PUBLICA ANUAL, ASI COMO EN APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LA CONTABILIDAD ADOPTA EL CRITERIO DE EQUIDAD QUE ESTA SUSTENTADO EN UNA BASE DE OBJETIVIDAD Y VERACIDAD RAZONABLES SOBRE LA BASE DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL QUE SE DEFINEN COMO LOS FUNDAMENTOS ESENCIALES PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTALES, PROGRAMÁTICOS Y ECONÓMICOS, LOS CUALES SE SUSTENTAN EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

SE SOLICITARÁ LA CREACION DE UNA COMISION ESPECIAL DE DEPURACION DE SALDOS CONTABLES, CON EL OBJETIVO DE REALIZAR LOS TRABAJOS NECESARIOS PARA INVESTIGAR LA CONFIABILIDAD Y VERACIDAD DE TODOS Y CADA UNO DE LOS SALDOS QUE SE MUESTRAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION DE RIESGO

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

SE INTEGRAN BÁSICAMENTE DE LAS CUENTAS CAJA, CUENTAS BANCARIAS INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS, ASI COMO POR APORTACIONES Y SUBSIDIOS, CUENTAS DE DEUDORES DIVERSOS CON MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, BIENES MUEBLES E INMUEBLES, MISMAS QUE SE ACTUALIZAN DE MANERA MENSUAL.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

SIN MOVIMIENTOS

REPORTE DE LA RECAUDACION

SE EFECTUAN EL REPORTE DE RECAUDACION POR APROVECHAMIENTOS Y VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS, EL CUAL PRESENTA LA CANTIDAD DE \$2,280,913.18 DEL MES DE ABRIL 2025.

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

NO SE CUENTA CON UN REPORTE DE DEUDA, SIN EMBARGO EXISTEN REGISTROS DE PASIVOS A CORTO PLAZO QUE REQUIEREN EL ANÁLISIS DEL ORIGEN DE LOS SALDO PARA REALIZAR UNA CANCELACION Y/O DEPURACION DE CUENTAS.

CLASIFICACIONES OTORGADAS

SIN MOVIMIENTOS

PROCESO DE MEJORA

CON EL OBJETIVO DE FORTALECER LA TRANSPARENCIA, LA RENDICION DE CUENTAS Y LA ADECUADA ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS PUBLICOS, SE IMPLEMENTARÁN ESTRATEGIAS QUE MEJOREN LOS CONTROLES INTERNOS.

INFORMACION POR SEGMENTOS

SIN MOVIMIENTOS

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

SIN MOVIMIENTOS

PARTES RELACIONADAS

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DE LA ENTIDAD.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

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



LIC. AIDE LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE:

DÍA	MES	AÑO
30	04	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MAYO 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 CAJA	TOTAL	\$	29,025.68
1111-1-1-4 CAJA DE INGRESOS 2016-2018		-\$	90,229.68
1111-1-1-5 CAJA 2019-2021		\$	12,958.00
1111-1-1-6 CAJA ADMINISTRACIÓN 2025-2027		\$	48,246.00

La cuenta contable 1111-1-1-4 y 111-1-1-5 corresponden a administraciones anteriores, el organismo requiere realizar acciones para su recuperación, cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

La cuenta contable 111-1-1-6 Caja Administración 2025-2027 presenta una variación debido a que los ingresos del día 30 de mayo 2025 fueron depositados en el mes de junio 2025, esto con el objetivo de prevenir situaciones de riesgo al trasladar el efectivo.

1112 BANCOS	TOTAL	\$	17,317,911.47
1112 BANCOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES		\$	4,941,419.93
1112-90-1 BANCO SANTANDER CTA.65510837046 INGRESOS		\$	441,767.12
1112-90-2 BANCO SANTANDER CTA.65510837080 NOMINA		\$	199,187.73
1112-90-3 BANCO SANTANDER CTA.65510864157 CHEQUERA		\$	4,685.20
1112-90-4 BANCO SANTANDER CTA.65510864066 PROVEEDORES		\$	95,057.08
1112-10-1 BANCO MIFEL CTA.01600785350 INGRESOS		\$	3,240,456.40
1112-10-2 BANCO MIFEL CTA 01600785369 NOMINA		\$	8,395,338.01

La cuenta contable 1112 Bancos requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

INVERSIONES FINANCIERAS

1114-1-7 Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$	5,161,046.68
---	----	--------------

La cuenta contable 1114 Inversiones Temporales requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$	13,134,963.69
---	----	---------------

La cuenta contable 1123 Deudores Diversos refleja saldos que no corresponden a este ejercicio fiscal 2025, por lo que se tiene contemplado trabajar en la depuración de los saldos que así lo ameriten en apego y observancia a la normatividad aplicable.

La cuenta 1123-7-1-2 a nombre de Jessica Estrella Duran Oelgadillo presenta una variación por la comprobación de gastos que se considerarán en el fondo fijo de caja.

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

1132 Anticipo a Proveedores	0.00
No existe registro contable durante el ejercicio 2025	

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$	0.01
---	----	------

T O T A L	\$	0.01
-----------	----	------

No existe registro contable durante el ejercicio 2025

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

1231.- Terrenos	\$	72,000.00
1233.- Edificios No Habitacionales	\$	15,701,189.73
1241.- Mobiliario y Equipo de Administración	\$	2,617,258.26
1242.- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	631,648.02
1243.- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	6,652,903.18
1244.- Vehículos y Equipo de Transporte	\$	8,421,677.07
1246.- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	4,341,151.29
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$	38,437,827.55

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MAYO 2025

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$	3,087,900.68
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	19,361,360.31

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

No Aplica

\$

-

OTROS ACTIVOS

1252 Patentes, Marcas y Derechos (SOFTWARE)	\$	11,600.00
1279 Otros Activos Diferidos (DEPOSITO EN GRARNTIA CDC EL ROSARIO)	\$	9,280.00

Las cuentas contables mencionadas anteriormente se considerarán para conocer el origen de sus saldos y así realizar la cancelación y/o depuración de saldos.

PASIVO

	A 90 DIAS	A 180 DIAS	Men. = 365 Días	May. A 365 Días
2111 Sueldos por pagar administraciones anteriores	\$	-		\$ 322,766.01
2111 Sueldos por pagar Admon. 2025-2027	\$	26,737.10		
2112 Proveedores Administraciones anteriores	\$	-		\$ 333,120.61
2112 Proveedores Admon. 2025-2027	\$	1,161,073.98		
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administraciones anteriores	\$	-		\$ 195,586.48
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administración 2025-2027	\$	2,780,771.16		
2119 Otras Cuentas x Pagar a C. Plazo administraciones anteriores	\$	-		\$ 3,461,912.87
2119 Otras Cuentas x Pagar a C. Plazo Admon. 2025-2027	\$	1,700,202.62		\$ -

El pasivo que integra la cuenta 2111 Sueldos y salarios por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. Con lo que respecta a la cuenta 2111 Administración 2025-2027 corresponde el salario de cinco trabajadores mismos que se pagaron el día 06 de junio de 2025.

La cuenta 2112 proveedores por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. En el caso de la cuenta 2112 Administración 2025-2027 se registraron pasivos con proveedores por la adquisición y servicios de bienes durante el periodo de mayo 2025.

Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En el caso de 2117 Administración 2025-2027 el saldo corresponde al pago del impuesto sobre la renta por salarios del mes de mayo 2025, dicha cuenta también incluye las retenciones realizadas por pago de laudos laborales, mismo que se enterara en los primeros días del mes inmediato al término del periodo retenido.

El pasivo de la cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En la cuenta 2119 Admón. 2025-2027 el saldo corresponde al pago de ISSEMYM, ya que la retención realizada al fue facturada al mes de junio, las cuales corresponden al periodo 09 y 10 del 2025.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

INGRESOS DE GESTION

IMPUESTOS		0.00
DERECHOS		0.00
APORTACION DE MEJORAS		0.00
PRODUCTOS		0.00
APROVECHAMIENTOS		1,663.73
INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		2,300,766.51
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS, COLAB FIS, FONDOS DISTINTO DE APORT		13,310,108.12
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00
TOTALES		15,612,538.36

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES		5,578,488.73
MATERIALES Y SUMINISTROS		349,423.02
SERVICIOS GENERALES		8,553,816.27
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		43,471.90
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		0.00
INVERSION PUBLICA		0.00
TOTALES	\$	14,525,199.92

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$	1,087,338.44
--	-----------	---------------------

No existen cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias que en lo individual representen

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MAYO 2025

el 10% o más del total de los gastos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA.	
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto al mes	35,166,400.78
Variaciones de la Hacienda pública/patrimonio generado Neto al mes	6,628,145.01
Hacienda Pública / Patrimonio neto final del mes	41,794,545.79

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
EL ORIGEN DEL FLUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	52,935,442.75
(-) APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	46,307,297.74
	\$ 6,628,145.01
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
EL ORIGEN DEL FLUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -
APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 80,361.16
	-\$ 80,361.16
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
EL ORIGEN	\$ 5,668,784.86
LA APLICACIÓN	\$ -
	\$ 5,668,784.86
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 12,216,568.71
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 10,233,363.76
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 22,449,932.47

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.	
I N G R E S O S	
INGRESOS PRESUPUESTALES	\$ 15,612,538.36
M E N O S	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$ -
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	\$ -
OTROS	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 15,612,538.36

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.	
G A S T O S	
GASTOS PRESUPUESTALES	\$ 14,525,199.92
M E N O S	
ADQUISICIONES DE ACTIVO FIJO	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
OTROS	\$ -
M A S	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
O T R O S ACTUALIZACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 14,525,199.92

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




LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE

D	I	A	M	E	S	A	Ñ	O
31	06	20	25					

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MAYO 2025**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

C O N T A B L E S:

VALORES	NO APLICA
EMISIÓN DE OBLIGACIONES.	NO APLICA
AVALES Y GARANTIAS	NO APLICA
JUICIOS	NO APLICA
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	NO APLICA
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	NO APLICA

P R E S U P U E S T A R I A S:

CUENTAS DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	174,658,012.66
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$	174,658,012.66
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	52,727,273.92
POR RECAUDAR	\$	121,930,738.74

CUENTAS DE LOS EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO	\$	174,658,012.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$	174,658,012.66
PRESUPUESTOS DE EGRESO PAGADO	\$	45,099,042.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$	46,343,079.84
	\$	128,314,932.82

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




DR. JUAN CARLOS JIMÉNEZ DIRECCIÓN DE
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE

DÍA	MES	AÑO
31	05	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MAYO 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

CON FECHA 11 DE JULIO DE 1985 SE PUBLICA EL DECRETO NUMERO 10 DE LA H. XLIX LEGISLATURA DEL ESTADO DE MEXICO EN DONDE SE CREA LA LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARACTER MUNICIPAL. LOS CUALES DENTRO DE SUS PRINCIPALES OBJETIVOS SERAN LAS ASISTENCIA SOCIAL Y BIENEFICIO COLECTIVO ASEGURANDOSE LA ATENCION PERMANENTE A LA POBLACION MARGINADA, BRINDANDO SERVICIOS INTEGRALES DE ASISTENCIA SOCIAL, ENMARCADOS DENTRO DE LOS PROGRAMAS BASICOS DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL ESTADO DE MEXICO CONFORME A LAS NORMAS ESTABLECIDAS A NIVEL NACIONAL Y ESTATAL, PROMOVENDO MINIMOS DE BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO DE LA COMUNIDAD, PARA CREAR MEJORES CONDICIONES DE VIDA DE LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO, FOMENTAR LA EDUCACION ESCOLAR Y EXTRAESCOLAR E IMPULSAR EL SAÑO CRECIMIENTO FISICO Y MENTAL DE LA NIÑEZ, COORDINAR LAS ACTIVIDADES QUE EN MATERIA DE ASISTENCIA SOCIAL REALICEN OTRAS INSTITUCIONES PUBLICAS, EN BENEFICIO DE MENORES EN ESTADO DE ABANDONO Y DISCAPACIDAD CON BAJOS RECURSOS, PRESTAR SERVICIOS JURIDICOS Y DE ORIENTACION SOCIAL A MENORES, SELECTOS, DISCAPACITADOS CARENTES DE RECURSOS ECONOMICOS, ASI COMO A LA FAMILIA PARA SU INTEGRACION Y BIENESTAR. PROCURAR PERMANENTEMENTE LA ADECUACION DE LOS OBJETIVOS Y PROGRAMAS DEL SISTEMA MUNICIPAL Y LOS QUE LLEVE A CABO EL DIF ESTATAL, A TRAVES DE ACUERDOS, CONVENIOS O CUALQUIER FIGURA JURIDICA, ENCAMINADOS A LA OBTENCION DEL BIENESTAR SOCIAL.

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

EN EL AMBITO PUBLICO EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI NO CUENTA CON RUBROS DE INGRESOS RECAUDADORES PARA PODER SOLVENTAR LOS GASTOS QUE DEMANDA LA ADMINISTRACION MUNICIPAL, ADEMÁS CUENTA CON EL REGISTRO DE PASIVOS QUE SE HAN ADQUIRIDO EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y QUE LA FECHA NO SE HAN SOLVENTADO.

ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

EL OBJETO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI SE DEDICA PRINCIPALMENTE A PROMOVER EL BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS FAMILIAS.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SE ELABORAN DE ACUERDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO VIGENTE Y A LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE EL ORGANISMO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO EN FORMA ANUAL, PARA LA ENTREGA DE LOS INFORMES TRIMESTRALES Y LA CUENTA PUBLICA ANUAL, ASI COMO EN APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LA CONTABILIDAD ADOPTA EL CRITERIO DE EQUIDAD QUE ESTA SUSTENTADO EN UNA BASE DE OBJETIVIDAD Y VERACIDAD RAZONABLES SOBRE LA BASE DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL QUE SE DEFINEN COMO LOS FUNDAMENTOS ESENCIALES PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTALES, PROGRAMATICOS Y ECONOMICOS, LOS CUALES SE SUSTENTAN EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

SE SOLICITARA LA CREACION DE UNA COMISION ESPECIAL DE DEPURACION DE SALDOS CONTABLES, CON EL OBJETIVO DE REALIZAR LOS TRABAJOS NECESARIOS PARA INVESTIGAR LA CONFIABILIDAD Y VERACIDAD DE TODOS Y CADA UNO DE LOS SALDOS QUE SE MUESTRAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION DE RIESGO

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
SE INTEGRAN BASICAMENTE DE LAS CUENTAS CAJA, CUENTAS BANCARIAS INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS, ASI COMO POR APORTACIONES Y SUBSIDIOS, CUENTAS DE DEUDORES DIVERSOS CON MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, BIENES MUEBLES E INMUEBLES, MISMAS QUE SE ACTUALIZAN DE MANERA MENSUAL.

FIDEJCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

SIN MOVIMIENTOS

REPORTE DE LA RECAUDACION

SE EFECTUAN EL REPORTE DE RECAUDACION POR APROVECHAMIENTOS Y VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS, EL CUAL PRESENTA LA CANTIDAD DE \$2,302,430.24 DURANTE EL MES DE MAYO 2025.

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

NO SE CUENTA CON UN REPORTE DE DEUDA, SIN EMBARGO EXISTEN REGISTROS DE PASIVOS A CORTO PLAZO QUE REQUIEREN EL ANALISIS DEL ORIGEN DEL SALDO PARA REALIZAR UNA CANCELACION Y/O DEPURACION DE CUENTAS.

CALIFICACIONES OTORGADAS

SIN MOVIMIENTOS

PROCESO DE MEJORA

CON EL OBJETIVO DE FORTALECER LA TRANSPARENCIA, LA RENDICION DE CUENTAS Y LA ADECUADA ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS PUBLICOS, SE IMPLEMENTARAN ESTRATEGIAS QUE MEJOREN LOS

CONTROLES INTERNOS

INFORMACION POR SECTORES

SIN MOVIMIENTOS

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

SIN MOVIMIENTOS

PARTES RELACIONADAS

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DE LA ENTIDAD.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

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


LIC. AIDE LÓPEZ JIMÉNEZ
 SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DÍA	MES	AÑO
31	05	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 CAJA	TOTAL	\$	13,325.32
1111-1-1-4 CAJA DE INGRESOS 2016-2018		-\$	90,229.68
1111-1-1-5 CAJA 2019-2021		\$	12,958.00
1111-1-1-6 CAJA ADMINISTRACIÓN 2025-2027		\$	90,597.00

La cuenta contable 1111-1-1-4 y 111-1-1-5 corresponden a administraciones anteriores, el organismo requiere realizar acciones para su recuperación, cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

La cuenta contable 1111-1-1-6 Caja Administración 2025-2027 presenta una variación debido a que los ingresos del día 30 de junio 2025 fueron depositados en el mes de julio 2025, esto con el objetivo de prevenir situaciones de riesgo al trasladar el efectivo.

1112 BANCOS	TOTAL	\$	19,160,314.21
1112 BANCOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES		\$	4,941,419.93
1112-90-1 BANCO SANTANDER CTA.65510837046 INGRESOS		\$	333,896.62
1112-90-2 BANCO SANTANDER CTA.65510837080 NOMINA		\$	3,053,564.40
1112-90-3 BANCO SANTANDER CTA.65510864157 CHEQUERA		\$	24,290.50
1112-90-4 BANCO SANTANDER CTA.65510864066 PROVEEDORES		\$	14,039.85
1112-10-1 BANCO MIFEL CTA.01600785350 INGRESOS		\$	3,141,318.30
1112-10-2 BANCO MIFEL CTA. 01600785369 NOMINA		\$	7,651,984.61

La cuenta contable 1112 Bancos requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

INVERSIONES FINANCIERAS

1114-1-7 Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$	5,161,046.68
---	----	--------------

La cuenta contable 1114 Inversiones Temporales requiere realizar un análisis del origen de los saldos en las cuentas registradas que corresponden a las administraciones anteriores para cancelación y/o depuración en los Estados Financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$	13,134,963.69
---	----	---------------

La cuenta contable 1123 Deudores Diversos refleja saldos que no corresponden a este ejercicio fiscal 2025, por lo que se tiene contemplado trabajar en la depuración de los saldos que así lo ameriten en apego y observancia a la normatividad aplicable.

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

1132 Anticipo a Proveedores	0.00
No existe registro contable durante el ejercicio 2025	

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$	0.01
T O T A L	\$	0.01

No existe registro contable durante el ejercicio 2025

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

1231.- Terrenos	\$	72,000.00
1233.- Edificios No Habitacionales	\$	15,701,189.73
1241.- Mobiliario y Equipo de Administración	\$	2,617,258.26
1242.- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	631,648.02
1243.- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	6,652,903.18
1244.- Vehículos y Equipo de Transporte	\$	8,421,677.07
1246.- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	4,341,151.29
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$	38,437,827.55

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$	3,087,900.68
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	19,361,360.31

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025

ESTIMACIONES Y DETERIOROS					
No Aplica		\$	-		
OTROS ACTIVOS					
1252	Patentes, Marcas y Derechos (SOFTWARE)	\$	11,600.00		
1279	Otros Activos Diferidos (DEPOSITO EN GARANTIA CDC EL ROSARIO)	\$	9,280.00		
Las cuentas contables mencionadas anteriormente se considerarán para conocer el origen de sus saldos y así realizar la cancelación y/o depuración de saldos.					
PASIVO					
		A 90 DIAS	A 180 DIAS	Men. = 365 Días	May. A 365 Días
2111	Sueldos por pagar administraciones anteriores	\$	-	\$	322,766.01
2111	Sueldos por pagar Admon. 2025-2027	\$	28,264.98		
2112	Proveedores Administraciones anteriores	\$	-	\$	333,120.61
2112	Proveedores Admon. 2025-2027	\$	928,731.47		
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administraciones anteriores	\$	-	\$	195,586.48
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo Administración 2025-2027	\$	2,894,706.46		
2119	Otras Cuentas xPagar a C. Plazo administraciones anteriores	\$	-	\$	3,461,912.87
2119	Otras Cuentas x Pagar a C. Plazo Admon. 2025-2027	\$	369,466.45	\$	-
El pasivo que integra la cuenta 2111 Sueldos y salarios por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. Con lo que respecta a la cuenta 2111 Administración 2025-2027 corresponde al salario de cinco trabajadores mismos que se pagaron en el mes de julio 2025.					
La cuenta 2112 proveedores por pagar a corto plazo de administraciones anteriores se requiere conocer el origen de los saldos y así realizar la depuración y/o cancelación de dichas cuentas. En el caso de la cuenta 2112 Administración 2025-2027 se registraron pasivos con proveedores por la adquisición y servicios de bienes durante el periodo de junio 2025.					
Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En el caso de 2117 Administración 2025-2027 el saldo corresponde al pago del impuesto sobre la renta por salarios del mes de junio 2025, dicha cuenta también incluye las retenciones realizadas por pago de laudos laborales, mismo que se enterara en los primeros días del mes inmediato al término del periodo retenido.					
El pasivo de la cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de administraciones anteriores requieren el análisis para su cancelación y/o depuración de saldos. En la cuenta 2119 Admon. 2025-2027 el saldo corresponde al pago de ISSEMYM periodo de facturación junio 2025, el cual es enterado en el mes de julio 2025.					
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.					
INGRESOS DE GESTION					
IMPUESTOS					0.00
DERECHOS					0.00
APORTACION DE MEJORAS					0.00
PRODUCTOS					0.00
APROVECHAMIENTOS					2,308.50
INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS					2,406,324.09
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS, COLAB FIS, FONDOS DISTINTO DE APORT					15,374,316.01
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS					1,000,004.16
TOTALES					18,782,952.76
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
SERVICIOS PERSONALES					5,816,007.06
MATERIALES Y SUMINISTROS					432,854.58
SERVICIOS GENERALES					8,155,358.89
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS					1,046,362.99
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS					0.00
INVERSION PUBLICA					0.00
TOTALES					\$ 15,450,583.52
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)					\$ 3,332,369.24
No existen cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.					

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto al mes	35,166,400.78
Variaciones de la Hacienda pública/patrimonio generado Neto al mes	9,960,514.25
Hacienda Pública / Patrimonio neto final del mes	45,126,915.03

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
EL ORIGEN DEL FUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	71,718,395.51
(-) APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	61,757,881.25
	\$ 9,960,514.25
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
EL ORIGEN DEL FUJO DE EFECTIVO MENSUAL DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -
APLICACIÓN DE FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 80,361.16
	-\$ 80,361.16
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
EL ORIGEN	\$ 4,221,169.36
LA APLICACIÓN	\$ -
	\$ 4,221,169.36
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 14,101,322.45
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 10,233,363.76
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 24,334,686.21

V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.

I N G R E S O S

INGRESOS PRESUPUESTALES	\$ 18,782,952.76
M E N D S	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$ -
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	\$ -
OTROS	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	\$ 18,782,952.76

CONCILIACIÓN CONTABLE MENSUAL.

G A S T O S

GASTOS PRESUPUESTALES	\$ 15,450,583.52
M E N D S	
ADQUISICIONES DE ACTIVO FIJO	\$ -
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	\$ -
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
OTROS	\$ -
M A S	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -
O T R O S ACTUALIZACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$ -
I G U A L A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES.	\$ 15,450,583.52

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

(Firma manuscrita)



LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DÍA	MES	AÑO
30	06	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

C O N T A B L E S:

VALORES	NO APLICA
EMISIÓN DE OBLIGACIONES.	NO APLICA
AVALES Y GARANTIAS	NO APLICA
JUICIOS	NO APLICA
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	NO APLICA
BIENES EN CONCESIÓN Y EN COMODATO	NO APLICA

P R E S U P U E S T A R I A S:

CUENTAS DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 174,658,012.66
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ 174,658,012.66
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 70,510,222.52
POR RECAUDAR	\$ 104,147,790.14

CUENTAS DE LOS EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO	\$ 174,658,012.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 174,658,012.66
PRESUPUESTOS DE EGRESO PAGADO	\$ 59,781,964.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 60,793,659.20
	\$ 113,864,353.46

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



LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



FECHA DE

DIÁ	MES	AÑO
30	06	2025

SISTEMA MUNICIPAL DIF CUAUTITLAN IZALLI, 3121NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2025**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

AUTORIZACION E HISTORIA
CON FECHA 11 DE JULIO DE 1985 SE PUBLICA EL DECRETO NÚMERO 10 DE LA H. XLIX LEGISLATURA DEL ESTADO DE MÉXICO EN DONDE SE CREA LA LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL DE CARÁCTER MUNICIPAL. LOS CUALES DENTRO DE SUS PRINCIPALES OBJETIVOS SERÁN LAS ASISTENCIA SOCIAL Y BENEFICIO COLECTIVO ASEGURÁNDOSE LA ATENCIÓN PERMANENTE A LA POBLACIÓN MARGINADA, BRINDANDO SERVICIOS INTEGRALES DE ASISTENCIA SOCIAL, ENMARCADOS DENTRO DE LOS PROGRAMAS BÁSICOS DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL ESTADO DE MÉXICO CONFORME A LAS NORMAS ESTABLECIDAS A NIVEL NACIONAL Y ESTATAL, PROMOVENDO MÍNIMOS DE BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO DE LA COMUNIDAD PARA CREAR MEJORES CONDICIONES DE VIDA DE LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO, FOMENTAR LA EDUCACIÓN ESCOLAR Y EXTRAESCOLAR E IMPULSAR EL SANO CRECIMIENTO FÍSICO Y MENTAL DE LA NIÑEZ, COORDINAR LAS ACTIVIDADES QUE EN MATERIA DE ASISTENCIA SOCIAL REALICEN OTRAS INSTITUCIONES PÚBLICAS EN BENEFICIO DE MENORES EN ESTADO DE ABANDONO Y DISCAPACIDAD CON BAJOS RECURSOS, PRESTAR SERVICIOS JURÍDICOS Y DE ORIENTACIÓN SOCIAL A MENORES, SELECTOS, DISCAPACITADOS CARENTES DE RECURSOS ECONÓMICOS, ASÍ COMO A LA FAMILIA PARA SU INTEGRACIÓN Y BIENESTAR. PROCURAR FIRMAMENTE LA ADECUACIÓN DE LOS OBJETIVOS Y PROGRAMAS DEL SISTEMA MUNICIPAL Y LOS QUE LLEVE A CABO EL DF ESTATAL, A TRAVÉS DE ACUERDOS, CONVENIOS O CUALQUIER FIGURA JURÍDICA, ENCAMINADOS A LA OBTENCIÓN DEL BIENESTAR SOCIAL.

PLANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO
EN EL ÁMBITO PÚBLICO EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI NO CUENTA CON RUBROS DE INGRESOS RECAUDADORES PARA PODER SOLVENTAR LOS GASTOS QUE DEMANDA LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL, ADEMÁS CUENTA CON EL REGISTRO DE PASIVOS QUE SE HAN ADQUIRIDO EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y QUE LA FECHA NO SE HAN SOLVENTADO.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL
EL OBJETO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE CUAUTITLAN IZALLI SE DEDICA PRINCIPALMENTE A PROMOVER EL BIENESTAR SOCIAL Y EL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS FAMILIAS.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
SE ELABORAN DE ACUERDO AL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO VIGENTE Y A LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE EL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO EN FORMA ANUAL, PARA LA ENTREGA DE LOS INFORMES TRIMESTRALES Y LA CUENTA PÚBLICA ANUAL, ASÍ COMO EN APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS
LA CONTABILIDAD ADOPTA EL CRITERIO DE EQUIDAD QUE ESTA SUSTENTADO EN UNA BASE DE OBJETIVIDAD Y VERACIDAD RAZONABLES SOBRE LA BASE DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, QUE SE DEFINEN COMO LOS FUNDAMENTOS ESENCIALES PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, PRESUPUESTALES, PROGRAMÁTICOS Y ECONÓMICOS, LOS CUALES SE SUSTENTAN EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

SE SOLICITARÁ LA CREACIÓN DE UNA COMISIÓN ESPECIAL DE DEPURACIÓN DE SALDOS CONTABLES, CON EL OBJETIVO DE REALIZAR LOS TRABAJOS NECESARIOS PARA INVESTIGAR LA CONFIABILIDAD Y VERACIDAD DE TODOS Y CADA UNO DE LOS SALDOS QUE SE MUESTRAN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN DE RIESGO
REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
SE INTEGRAN BÁSICAMENTE DE LAS CUENTAS CAJA, CUENTAS BANCARIAS INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS, ASÍ COMO POR APORTACIONES Y SUBSIDIOS, CUENTAS DE DEUDORES DIVERSOS CON MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, BIENES MUEBLES E INMUEBLES MISMAS QUE SE ACTUALIZAN DE MANERA MENSUAL.

INDICADORES, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
SIN MOVIMIENTOS

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN
SE EFECTÚAN EL REPORTE DE RECAUDACIÓN POR APROVECHAMIENTOS Y VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS, EL CUAL PRESENTA LA CANTIDAD DE \$2,408,632.59 DURANTE EL MES DE JUNIO 2025.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA
NO SE CUENTA CON UN REPORTE DE DEUDA, SIN EMBARGO EXISTEN REGISTROS DE PASIVOS A CORTO PLAZO QUE REQUIEREN EL ANÁLISIS DEL ORIGEN DE LOS SALDO PARA REALIZAR UNA CANCELACIÓN Y/O DEPURACIÓN DE CUENTAS.

CALIFICACIONES OTORGADAS
SIN MOVIMIENTOS

PROCESO DE MEJORA
CON EL OBJETIVO DE FORTALECER LA TRANSPARENCIA, LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y LA ADECUADA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS, SE IMPLEMENTARÁN ESTRATEGIAS QUE MEJOREN LOS CONTROLES INTERNOS.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS
SIN MOVIMIENTOS

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE
SIN MOVIMIENTOS

PARTES RELACIONADAS
NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DE LA ENTIDAD.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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

LIC. AIDÉ LÓPEZ JIMÉNEZ
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

FECHA DE

DÍA	MES	AÑO
31	06	2025