



SAN MATEO ATENCO

SISTEMA MUNICIPAL DIF SAN MATEO ATENCO

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$5,180,943.51 El saldo en caja y Bancos suficientes para cumplir los compromisos del organismo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5). No hay saldos pendientes.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). No hay bienes en este rubro.

Inversiones Financieras (7). Se tiene una cuenta de inversión con un saldo de \$3,726,738.31

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). Se adquirieron muebles de oficina en este mes.

Estimaciones y Deterioros (9). No se llevaron a cabo estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (10). No aplica

Pasivo (11). Se cuenta al final del mes con un importe de \$2,303,672.67 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 8,004.93	Es el saldo de sueldos por pagar de esta administración.
2112	Proveedores	\$ 335,801.27	Es el saldo en proveedores por pagar.
2113	Contratistas por Obras Publicas por pagar a Corto Plazo	\$ -	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 963,428.24	Saldo de \$ 114,995.80 de ISR por pagar de esta administración, \$832,436.00 es de administraciones pasadas.
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 996,438.23	Saldo de cuotas \$363,904.35 ISSEMYM por descontar de participaciones de este mes. Saldo de \$632,168.65 por pagar por convenio por ISSEMYM.

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: No hay pasivos superiores a un año.

Pasivos superiores a 365: Los pasivos por \$632,138.65 por convenio con ISSEMYM son a largo plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Productos: \$46,397.71 Ingresos por rendimientos en cuentas bancarias.

Aprovechamientos: No hubo movimientos este mes.

Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios y otros ingresos: \$93,810.00 Ingresos por asesorías jurídicas, consultas psicológicas, médicas y de rehabilitación.

Subsidios para gastos de operación: \$1,919,284.01 este ingreso proviene de subsidio de ayuntamiento.

Otros ingresos y beneficios varios: \$0.00 Remanentes en bancos del ejercicio anterior.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Se ha ejercido un total de \$23,750,713.43 con una variación positiva de \$601,720.57 al mes de Septiembre 2025.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Se afectó la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores en este mes por 38,109.54 por depuración de cuentas de pasivo.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

	Agosto	Septiembre	DIFFERENCIA	COMENTARIO
Efectivo en bancos - Tesorería	5,389,630.65	5,162,318.10	227,312.55	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	-	
Fondos con afectación específica	-	-	-	
Depósitos de fondo de terceros y otros	5,200.00	8,170.23	2,970.23	Se observa un aumento en el flujo de efectivo debido al pago de participaciones pendientes por depositar.
Total de efectivo y equivalentes	5,394,830.65	5,170,488.33	224,342.32	
BIEN ADQUIRIDO				
Silon ejecutivo con cabecera color negro	Septiembre	8,816.00	ACUMULADO	COMENTARIO
Mesa de juntas de 90cms diametro	Septiembre	9,628.00		
Credenza con 3 pias y entrapaño fijo.	Septiembre	15,080.00		
Recepcion en forma de U con cajoneras y credenzas de vidrio.	Septiembre	97,347.20		
Archivero horizontal de 3 gavetas.	Septiembre	21,761.20		
Credenza de 4 puertas abatibles y 1 entrapaño	Septiembre	13,827.20		

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

INGRESOS					
CUENTA	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4110	IMPUESTOS	-	-	-	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	
4150	PRODUCTOS	100,268.10	100,268.10	-	
4160	APROVECHAMIENTOS	450,311.88	450,311.88	-	
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y OTROS INGRESOS	959,658.13	959,658.13	-	
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	23,394,416.35	23,394,416.35	-	
4390	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,322,685.00	-	3,322,685.00	Ingresos remanentes del ejercicio anterior.
	TOTAL	28,227,339.46	24,904,654.46	3,322,685.00	
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	14,004,044.19	14,004,044.19	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	915,132.44	915,132.44	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	7,500,346.08	7,500,346.08	-	
4000	TRANSFERENCIAS	72,523.40	72,523.40	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	915,242.32	403,209.52	512,032.80	Por donativo DIFEM de bienes muebles
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	343,425.00	-	343,425.00	Por ADEFAS del ejercicio anterior
	EGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	555,803.68	555,803.68	Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles e inmuebles al mes de Septiembre 2025.
	TOTAL	23,750,713.43	28,451,059.31	299,654.12	


 M.A.P. GARCIA MORA RESENDIZ
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA




SISTEMA MUNICIPAL DIF SAN MATEO ATENCO

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Introducción (4)	La información contable que se presenta, se elaboró con base en la normatividad aplicable en la materia, cuidando en todo momento la eficiencia de los recursos autorizados a este organismo para el logro de los objetivos.
Panorama Económico (5)	Se obtuvieron los recursos presupuestados para ejecutar los gastos programados y atender las necesidades de las áreas del organismo, cumpliendo en todo momento con los lineamientos establecidos.
Autorización e Historia (6)	El DIF se crea el 06/09/1995, mediante la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia social en sus artículos 2, 9 y 18.
Organización y Objeto Social (7)	Es la integración de la sociedad mediante los programas de mejoramiento de calidad de vida proporcionando asistencia social a la población mas vulnerable y desfavorecida, teniendo como su objetivo la asistencia social mediante el desarrollo social y combate a la pobreza, así como el desarrollo integral de la familia y atención a las personas con capacidades diferentes.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	<p>Los Estados Financieros han sido elaborados conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor a partir del 1° de enero de 2011 y emitida por el Consejo de Armonización Contable así como de las demás disposiciones legales aplicables. Se prepararon tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, sujetándose a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización contable que la Ley determina.</p> <p>La información presupuestaria y contable esta expresada en unidades monetarias sobre las transacciones que realiza el ente económico en el periodo correspondiente, representado en los reportes, informes, estados y notas que expresan la situación financiera, los resultados de su operación y los cambios en su patrimonio.</p> <p>El ente económico mantiene un registro histórico y detallado de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera, en los libros diarios, mayor e inventarios y balance.</p> <p>La contabilidad contiene registros auxiliares que muestran los avances presupuestarios y contables que permiten realizar el seguimiento y evaluar el ejercicio del gasto público y la captación del ingreso así como el análisis de los saldos contenidos en sus estados financieros</p>
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	No se realizaron correcciones y modificaciones durante el mes.
Reporte Analítico del Activo (10)	Muchos de los activos con que cuenta la administración ya no son funcionales; por lo que se tiene planeado actualizarlo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	El DIF como organismo a la fecha no participa el algun fideicomiso, mandato o contrato análogo.
Reporte de la Recaudación (12)	Actualmente el organismo se encuentra adherido al convenio de recaudación del Gobierno del Estado de México, por lo que se espera que la misma pueda incrementarse.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	El organismo no ha contratado deuda con el Sistema Financiero; solo cuenta con pasivos a corto y largo plazo
Calificaciones Otorgadas (14)	No se realizaron transacciones sujetas a calificación crediticia
Proceso de Mejora (15)	Las principales políticas de control interno son los lineamientos de control administrativo y financiero así como el reglamento interior de trabajo de los servidores públicos del DIF San Mateo Atenco.
Información por Segmentos (16)	No hubo información de esta índole.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	No hubo eventos posteriores al cierre.
Partes Relacionadas (18)	No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

RESERVO
M.A.P. OFELIA MORA RESENDIZ





SISTEMA MUNICIPAL DIF SAN MATEO ATENCO
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Emisión de obligaciones:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Avales y Garantías:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Juicios:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
Bienes en concesión y en comodato:	Durante Septiembre no se ocuparon cuentas de orden
No Presupuestarias	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos:	Los registros se llevaron a cabo conforme a lo estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos.
Cuentas de Egresos:	Los registros fueron los autorizados en el presupuesto de egresos, y devengados y ejercidos en cada uno de sus rubros dentro del mes.


M.A. C. OFELIA MORA RESENDIZ
TESORERO
DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA
ODIF
SAN MATEO ATENCO