



SISTEMA MUNICIPAL DIF SAN MATEO ATENCO  
2.1 Notas de Desglose (3)  
Periodo del 01 al 31 de Junio 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) \$6,197,136.71 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). No hay saldo en cuentas de inversiones.  
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) No se adquirieron bienes muebles 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 \$2,162,658.34 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

| Cuenta |      | CONCEPTO  | IMPORTE         | NOTA  |
|--------|------|---|-----------------|---|
| 2111   | 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo            | \$ 75,122.93    | Es el saldo de sueldos por pagar de administraciones pasadas.   |
| 2112   | 2112 | Proveedores   | \$ 97,080.11    | Es el saldo en proveedores por pagar.   |
| 2113   | 2113 | Contratistas por Obras Publicas por pagar a Corto Plazo | \$ -            |   |
| 2117   | 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo    | \$ 935,882.89   | Saldo de \$ 118,394.01 de ISR por pagar de esta administración, \$832,436.00 es de administraciones pasadas.                                  |
| 2119   | 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo                   | \$ 1,054,562.41 | Saldo de cuotas \$ 377,946.12 ISSEMYM por descontar de participaciones de este mes. Saldo de \$676,616.29 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 \$676,616.29 por convenio con ISSEMYM son a largo plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Productos: \$431.34 Ingresos por rendimientos en cuentas bancarias.

Aprovechamientos: \$0.00.

Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios y otros ingresos: \$86,410.00 ingresos por asesorías jurídicas, consultas psicológicas, médicas y de rehabilitación.

Subsidios para gastos de operación: \$3,417,304.17 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 \$15,933,946.75 con una variación negativa de \$-19,486.75 al mes de Junio 2025.

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

No se afectó la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores en este mes.

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

|  | Mayo         | Junio        | DIFERENCIA   | COMENTARIO  |
|--|--------------|--------------|--------------|---|
| Efectivo en bancos - Tesorería             | 4,729,496.59 | 6,185,791.30 | 1,456,294.71 |   |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)     | 0.00         | 0.00         | -            |   |
| Fondos con afectación específica           | -            | -            | -            |   |
| Depósitos de fondo de terceros y otros     | 5,330.23     | 6,305.00     | 974.77       |   |
| Total de efectivo y equivalentes           | 4,734,826.82 | 6,192,096.30 | 1,457,269.48 | Se observa una disminución en el flujo de efectivo debido al pago de la 1a parte de aguinaldo para el personal. |
| BIEN ADQUIRIDO                             |              | MES          | IMPORTE      | ACUMULADO   |
| COMENTARIO                                 |              |              |              |   |
| No se adquirieron bienes muebles este mes. |              |              |              |   |

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                                     | 2,355.31                       | 2,355.31                        | -                     |  |
| 4160           | APROVECHAMIENTOS                              | 83,000.00                      | 83,000.00                       | -                     |  |
| 4170           | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y OTROS INGRESOS | 568,434.00                     | 568,434.00                      | -                     |  |
| 4210           | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                | 17,629,116.32                  | 17,629,116.32                   | -                     |  |
| 4390           | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES       | 3,322,685.00                   | -                               | 3,322,685.00          | Ingresos remanentes del ejercicio anterior.                                      |
|                | <b>TOTAL</b>                                  | <b>21,605,590.63</b>           | <b>18,282,905.63</b>            | <b>- 3,322,685.00</b> |  |
| <b>EGRESOS</b> |   |                                |                                 |                       |  |
| CAPITULO       | CONCEPTO                                      | ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS  | ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO | DIFERENCIA            | COMENTARIOS  |
| 1000           | SERVICIOS PERSONALES                          | 9,277,397.82                   | 9,277,397.82                    | -                     |  |
| 2000           | MATERIALES Y SUMINISTROS                      | 562,232.68                     | 562,232.68                      | -                     |  |
| 3000           | SERVICIOS GENERALES                           | 5,630,814.88                   | 5,630,814.88                    | -                     |  |
| 4000           | TRANSFERENCIAS                                | 32,790.00                      | 32,790.00                       | -                     |  |
| 5000           | BIENES MUEBLES E INMUEBLES                    | 86,986.37                      | 59,146.37                       | 27,840.00             |  |
| 6000           | INVERSION PUBLICA                             | -                              | -                               | -                     |  |
| 9000           | DEUDA PUBLICA                                 | 343,425.00                     | -                               | 343,425.00            | Por ADEFAS del ejercicio anterior.   |
|                | EGRESOS EXTRAORDINARIOS                       | -                              | 416,156.76                      | 416,156.76            | Es la depreciación acumulada de Bienes Muebles e inmuebles al mes de Junio 2025. |
|                | <b>TOTAL</b>                                  | <b>15,933,646.75</b>           | <b>15,978,538.51</b>            | <b>44,891.76</b>      |  |

RESERVO  
M.A.P. Y ELIA MORA RESERVO







|                  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|--|---|
| Introducción (4) | <p>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 para el logro de los objetivos.</p> <p>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.</p> | <p>Autoregulación e Historia (6)</p> <p>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.</p> <p>Es la integración de la sociedad mediante los programas de mejoramiento de calidad de vida proporcionando asistencia social a la población más 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.</p> | <p>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)</p> <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, sujetados 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 está expresada en unidades monetarias sobre las transacciones que realizó 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 balances.</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> <p>No se realizaron correcciones y modificaciones durante el mes.</p> | <p>Políticas de Contabilidad Significativas (9)</p> <p>Reporte Analítico del Activo (10)</p> <p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)</p> <p>Reporte de la Recaudación (12)</p> <p>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)</p> | <p>Calificaciones Otorgadas (14)</p> <p>Proceso de Mejora (15)</p> <p>Información por Segmentos (16)</p> <p>Eventos Posteriores al Cierre (17)</p> <p>Partes Relacionadas (18)</p> <p>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)</p> |
|------------------|--|---|--|--|---|