Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3004
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1)	Conforme a lo dispuesto por la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia", el 15 de julio de 1985 se crea el organismo descentralizado DIF de Melchor Ocampo, con el objetivo de brindar asistencia social y beneficio colectivo, investido de personalidad jurídica y patrimonio propio.
Panorama Económico y Financiero (2)	LA ECONOMIA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO TIENE SIMILITUDES CON EL ESTADO , YA QUE LA REDUCCIÓN DE INGRESOS DE LAS FAMILIAS IMPIDE EL AUMENTO DE LOS INGRESOS DE GESTION, Y LAS AYUDAS SOCIALES SE VEN MERMADAS. LA INFORMACION FINANCIERA QUE PRESENTA EL SISTEMA MUNICIPAL DIF REFLEJA LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ECONÓMICO - FINANCIERA ENTRE LAS DIRECCIONES DE ADMINISTRACIÓN, ADQUISICIONES Y TESORERÍA, MISMA QUE SE CORROBORA EN LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA PROPUESTA EN EL MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE EGRESOS MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2026. PUBLICADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO.
Organización y Objeto Social (3)	A) Objeto Social : VISION; Ser la Institución del Gobierno Municipal la rectora de la política de Asistencia Social que contribuya en el fortalecimiento y Desarrollo Integral de la Familia y de todos sus miembros. MISION; Somos el Organismo Público Descentralizado que conduce las políticas públicas en materia de Asistencia Social que promueven la integración de la familia con valores y con reconocimiento a cada uno de los miembros. Así mismo, promovemos acciones encaminadas para mejorar la situación vulnerable de niñas, niños adolescentes, adultos mayores y personas con discapacidad. B) Principal actividad: Brindar servicios de calidad, somos un ente que brinda asistencia social. Promover y prestar los servicios de asistencia social a los que se refieren la Ley General de Salud y la Ley de Asistencia Social; así como la protección integral de los derechos de las niñas, niños y adolescentes. C) Ejercicio Fiscal: Enero a diciembre 2026 D) Regimen jurídico: Somos un organismo descentralizado que cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propia. Ante la SHCP somos Personas morales con fines no lucrativos. E) Contribuciones obligadas a pagar o retener: Se tiene la obligación de presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios así como por actividades y servicios profesionales. F) La estructura programatica es la siguiente; Presidencia, Direccion , Tesoreria, Prevención y Bienestar Familiar, Servicios Educativos, Servicios Médicos, Nutricionales, Procuraduria, Caam, Ubris.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)	SE CONSIDERAN LOS POSTULADOS BASICOS 1.- SUSTANCIAS ECONOMICA, 2.- ENTES PUBLICOS, 3.- EXISTENCIA PERMANENTE, 4.- REVELACION SUFICIENTE, 5.- IMPORTANCIA RELATIVA, 6.- REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA, 7.- CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA, 8.- DEVENGO CONTABLE, 9.- VALUACION, 10.- DUALIDAD ECONOMICA, 11.- CONSISTENCIA. LA NORMATIVIDAD APLICADA PARA EL RECONOCIMIENTO, VALUACION Y REVELACION DE LOS DIFERENTES RUBROS DE LA INFORMACION FINANCIERA Y LAS BASES DE MEDICION UTILIZADAS PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON DE ACUERDO A LAS EMITIDAS POR EL CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas (5)	HASTA ESTE PERIODO NO SE HAN UTILIZADO METODOS DE ACTUALIZACION PARA EL ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PUBLICA. NO SE TIENE INVERSION EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS. AL CIERRE DEL PERIODO NO SE CUENTA CON INVENTARIO DE MERCANCIAS POR LO QUE NO SE CUENTA CON UN METODO DE VALUACION DE INVENTARIOS. NO SE TIENEN PROVISIONES NI RESERVAS.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)	NO SE TIENEN ACTIVOS, PASIVOS Y POSICION EN MONEDA EXTRANJERA.
Reporte Analítico del Activo (7)	LA VIDA UTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACION UTILIZADOS SON: PARA EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEL 2% ; EQUIPO DE COMPUTO 33.3%; MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 10%; EQUIPO DE TRANSPORTE 20%; MAQUINARIA Y EQUIPO 10%; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 20% Y ACTIVOS BIOLOGICOS 20%. NO SE CUENTA CON GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)	NO SE CUENTA CON FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
Reporte de la Recaudación (9)	NO SE CUENTA CON INGRESOS FEDERALES. EN LOS INGRESOS POR SERVICIOS SE REFLEJA UN 38.95 % RECAUDADO EN COMPARACION CON LO ESTIMADO DEBIDO A QUE SE PRESUPUESTO LA APERTURA DE UNA NUEVA CLINICA LA CUAL AL CIERRE DEL MES AUN NO ESTA HABILITADA Y EN LO QUE RESPECTA A LAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS REFLEJAN UN 74.77 % DE LO ESTIMADO AL MES.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)	SE REALIZO EL PAGO DE ISSEMYM DEL MES CORRIENTE Y EL PAGO DEL CONVENIO DEL ADEUDO CON EL ISSEMYM APROBADO POR LA LEGISLATURA A PAGAR A 20 AÑOS, REFLEJADO EN LA CUENTA PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA.
Calificaciones Otorgadas (11)	EL SISTEMA DIF DE MELCHOR OCAMPO NO HA SIDO SUJETO A CALIFICACION CREDITICIA POR NO HABERLO NECESITADO HASTA EL MOMENTO.
Proceso de Mejora (12)	A).- PRINCIPALES POLITICA DE CONTROL INTERNO: APEGO ESTRICTO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO METAS Y ALCANCES: RACIONAR EL USO DE LOS RECURSOS, SE CONSIDERA SIEMPRE EL PRESUPUESTO ABROBADO POR LA JUNTA DE GOBIERNO A TRAVES DE LA MEDICION DE LOS AVANCES DE LAS METAS.
Información por Segmentos (13)	EL SISTEMA QUE SE LLEVA ES EL DEL PROGRESS QUE NOS FACILITA EMITIR ESTADOS FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.
Eventos Posteriores al Cierre (14)	SIN MOVIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.
Partes Relacionadas (15)	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENZA SIGNIFICATIVAS SOBRE LA TOMA DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)	La Información Contable esta firmada en cada página de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIC. MARISOL A. CASAS SOLANO

Sistema Municipal DIF Melchor Ocampo DIF TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3004
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

1112 01 10 RECURSOS PROPIOS 2019 CTA 0112859157 (ADMON 2019-2021) $19.44 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA

1112 01 11 SERVICIOS EDUCATIVOS 2019 B CTA 0112874709 (ADMON 2019-2021) $1,354.13 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA

1112 01 29 RECURSOS PROPIOS 2021 CTA 0117608764 (ADMON 2019-2021) $7,004.87 CUENTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 SE ENCUENTRA EMBARGADA

1112 03 01 RECURSOS PROPIOS CTA 0124389301 (ADMON 2025-2027) REFLEJA UN SALDO DE $ 1,748,559.00

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

1123 01 01 05; DEUDORES DIVERSOS, SUBSIDIO AL EMPLEO 2025-2027 REFLEJA UN SALDO DE $ 0.00

1123 05; DEUDORES DIVERSOS, REFLEJA UN SALDO DE $ 6,321.54

Inventarios (3) AL CIERRE DEL MES NO SE TIENEN MOVIMIENTOS

Almacenes (4) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO CUENTA CON UN SALDO HISTORICO EN LA CUENTA DE ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO POR $ 14,585.84 POR LO QUE NO SE TIENE NINGUN METODO DE VALUACION.

Inversiones Financieras (5) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON FIDECOMISOS, EN ESTA ADMINISTRACIÓN NO HA GENERADO NINGUN CONVENIO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO REALIZA EN LA DEPRECIACIÓN, EL ASIENTO CONTABLE DE LA DEPRECIACION EN LOS BIENES MUEBLES. MEDIANTE EL METODO DE LINEA RECTA , LA TASA DE DEPRECIACION ES PARA EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEL 2% ; EQUIPO DE COMPUTO 33.3%; MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 10%; EQUIPO DE TRANSPORTE 20%; MAQUINARIA Y EQUIPO 10%; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 20% Y ACTIVOS BIOLOGICOS 20%.

Se reflejaron movimientos dentro del patrimonio por lo que el saldo final que se tiene por bienes muebles al cierre del mes es de: $ 6,408,041.02 el cual se clasifica de la manera siguiente:

Mobiliario y Equipo de Administración	$	1,088,752.02
Mobiliario y Equipo Educacional y recreativo	$	136,473.52
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$	2,398,165.81
Vehiculos y Equipo de Transporte	$	2,520,400.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	$	264,249.67

Estimaciones y Deterioros (7) NO SE TIENEN ESTIMACIONES DE CUENTAS INCOBRABLES, ESTIMACION DE INVENTARIOS O DETERIORO DE ACTIVOS.

Otros Activos (8) SIN MOVIMIENTO.

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar (9)

CTA.	CONCEPTO	SALDO	VENCIMIENTO
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 8,004.00	30 DIAS
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO P.	$ 64,323.51	30 DIAS
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR	$ 936,518.81	CONVENIO PAGO MENSUAL

EN LO QUE SE REFIERE AL ADEUDO DE ISSEMYM, ESTE ES UN SALDO HISTORICO EN DONDE SE REALIZO UN CONVENIO Y SE ESTABLECIO UN CALENDARIO DE PAGOS DE FORMA MENSUAL.

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración (10) NO SE CUENTA CON FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA

Pasivos diferidos (11) AL CIERRE DEL MES NO SE TIENEN PASIVOS DIFERIDOS

Provisiones (12) AL CIERRE DEL MES NO SE TIENEN CUENTAS DE PROVISIONES

Otros pasivos (13) NO SE TIENE IMPORTE DENTRO DE ESTE RUBRO

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y otros beneficios (14)

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y P.	$ 2,918,053.48
PRODUCTOS	$ 480.82
TRANSFERENCIAS, ASIG. SUBSIDIOS	$ 18,347,835.79
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ 10,763.64
TOTAL	**$ 21,277,133.73**

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3004
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Gastos y Otras Pérdidas (15)

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	$ 13,372,259.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 1,591,288.12
SERVICIOS GENERALES	$ 1,304,512.20
TRANSFERENCIAS	$ 5,707,797.16
DEUDA PUBLICA	$ 25,869.52
DEPRECIACION	$ 621,138.47
INVERSION PUBLICA	$ 57,632.40
TOTAL	**$ 22,680,496.99**

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EN EL MES SE REFLEJA UN AHORRO/DESAHORRO DE :

	PATRIMONIO	
CONCEPTO	**CONTRIBUIDO**	**GENERADO**
PATRIMONIO NETO FINAL DEL MES ANTERIOR	$ 3,570,388.30	$ 1,651,776.97
PATRIMONIO GENERADO NETO DEL MES		-$ 3,055,140.23
RES. DEL EJ. (AHORRO/DESAHORRO)		-$ 1,403,363.26
PATRIMONIO NETO FINAL DEL MES		**-$ 1,403,363.26**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	**MES ACTUAL**	**MES ANTERIOR**
EFECTIVO (CAJA)	$ -	$ -
BANCOS-TESORERIA	$ 1,756,937.44	$ 3,005,461.84
BANCOS DEPENDENCIA Y OTROS	$ -	$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ -	$ -
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	$ -	$ -
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O AD.	$ -	$ -
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$ -	$ -
TOTALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$ 1,756,937.44**	**$ 3,005,461.84**

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS (APLICACION)		
CONCEPTO	**MES ACTUAL**	**MES ANTERIOR**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**$ -**	**$ -**
Terrenos	$ -	$ -
Viviendas	$ -	$ -
Edificios no Habitacionales	$ -	$ -
Infraestructura	$ -	$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	$ -	$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	$ -	$ -
Otros Bienes Inmuebles	$ -	$ -

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3004
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Bienes Muebles	**$ -**	**$ -**
Mobiliario y Equipo de Administración	$ -	$ -
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ -	$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ -	$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	$ -	$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	$ -	$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ -	$ -
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$ -	$ -
Activos Biológicos	$ -	$ -
Otras Inversiones	***$ -***	***$ 10,501.52***
TOTAL	**$ -**	**$ 10,501.52**

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	**MES ACTUAL**	**MES ANTERIOR**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro (flujo neto de efectivo)	-$ 1,367,976.90	-$ 375,365.91
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	$ -	$ -
Depreciaciòn	$ -	$ -
Amortizaciòn	$ -	$ -
Incrementos en las provisiones	$ -	$ -
Incremento en inversiones producido por revaluaciòn	$ -	$ -
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ -	$ -
Incremento en cuentas por cobrar	$ -	$ -
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**-$ 1,367,976.90**	**-$ 375,365.91**

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)
LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIC. MARISOL A. CASAS SOLANO

Sistema Municipal DIF DIF Melchor Ocampo TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3004
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables:	
Valores	SE CUENTA CON LOS ACTIVOS CIRCULANTES COMO SON: EFECTIVO Y BANCOS, COMO ORGANISMO DESCENTRALIZADO
Emisión de obligaciones	LA CUENTA 2233 AL CIERRE DEL MES QUEDO CON UN SALDO DE $ 936,518.81 REFLEJA UN CONVENIO DE PAGO POR UNA DEUDO CON ISSEMYM
Avales y Garantías	SIN MOVIMIENTO
Juicios	ACTUALMENTE SE CUENTA CON DIVERSAS DEMANDAS LEGALES DERIVADAS DE TERMINACIONES DE RELACIONES LABORALES, POR LO QUE DESDE EL MES DE DICIEMBRE 2021 SE REALIZO POR LA COMISION BANCARIA UNA ORDEN JURÍDICA DEL TRIBUNAL ESTATAL DE C y A TLALNEPANTLA POR EL BANCO; QUE CORRESPONDEN A LA 1112-1-2-10, 1112-1-11 Y 1112-1-29 CON UN SALDO DE $19.44, $1,354.13 Y $ 7,004.87 RESPECTIVAMENTE, QUEDANDO UN SALDO COMO REMANENTE YA QUE HASTA EL MOMENTO NO SE HA CANCELADO LA CUENTA POR ORDEN DE LA COMÍSIÓN BANCARIA.
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NO CONTAMOS CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA NINGUN PROYECTO
Bienes Concesionados o en Comodato	EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO, CUENTA CON DOS UNIDADES VEHICULARES EN COMODATO.
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER Y LA 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR , 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8410 LEY DE INGRESOS DEVENGADA, 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.
Cuentas de Egresos	DURANTE EL MES EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO LLEVO A CABO MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, 8230 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO, 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO. 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO, 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.

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

TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF

LIC. MARISOL A. CASAS SOLANO

Sistema Municipal DIF DIF Melchor Ocampo TESORERÍA