



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

1111 01 01 01 ; CAJA VERONICA RAMIREZ SUAREZ \$ 3,379.00, ESTE SALDO SE REFLEJA EN EL SISTEMA DE CONTABILIDAD DESDE ENERO 2007, ADMINISTRACION 2006-2009

1111 05 01 01; CAJA GENERAL ADMON. 2022-2024 REFLEJA UN SALDO DE \$ 245,060.65 DEBIDO A LA EMISION DE UN CHEQUE DE CAJA POR CIERRE DE ADMINISTRACION

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 02 01 RECURSOS PROPIOS 2022 CTA 0118155461 {ADMON 2022-2024} REFLEJA UN SALDO DE \$ 0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

1123 01 01 02; DEUDORES DIVERSOS, SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018 \$ 384.23, SALDO HISTORICO DE DICIEMBRE 2018.

1123 01 01 04; DEUDORES DIVERSOS, SUBSIDIO AL EMPLEO 2022-2024 REFLEJA UN SALDO DE \$ 319.80

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES.

Inversiones Financieras (6)

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 (7)

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 20%; MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 3%; EQUIPO DE TRANSPORTE 10%; MAQUINARIA Y EQUIPO 10%; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CULTURALES 10% Y ACTIVOS BIOLOGICOS 10%.

DENTRO DEL EJERCICIO 2024 SE ADQUIRIERON BIENES Y TAMBIEN SE DIERON DE BAJA OTROS POR OBSOLECENCIA, QUEDANDO UN SALDO FINAL DE \$ 6,551,516.79

CLASIFICADOS DE LA MANERA SIGUIENTE:

Mobiliario y Equipo de Administración \$ 1,189,453.47

Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo \$ 136,473.52

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio \$ 2,431,740.13

Vehículos y Equipo de Transporte \$2,680,400.00

Maquinaria, otros Equipos y Herramientas \$ 113,449.67

Estimaciones y Deterioros (8) SIN MOVIMIENTO

Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTO

Pasivo (10)

DENTRO DE ESTAS CUENTAS SE ENCUENTRAN 2111; LOS SERVICIOS PERSONALES; CON UN SALDO POR PAGAR DE \$ 1,338,284.91 DEL CUAL \$ 1,338,284.91 ES SALDO HISTORICO; SUELDOS POR PAGAR (ADMON. 2022-2024) EL SALDO QUEDA EN \$ 0.00 2112 PROVEEDORES POR PAGAR, EL SALDO DE ESTA CUENTA QUEDA EN \$ 0.00 2117-1-1 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR CON SALDO \$ 1,599,442.83 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE REFLEJA UN SALDO DE \$ 0.00 EN DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO SE TIENE UN IMPORTE DE \$ 0.00 Y EN LA PARTIDA 2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA SE REFLEJA UN SALDO DE \$ 1,027,333.85

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

LOS INGRESOS POR PARTICIPACIONES Y TRANSFERENCIAS REFLEJAN UN 80.19 % \$ 21,986,885.69 y \$ 5,236,060.84 UN 19.10 % QUE SON RECAUDACION DE GESTION PROPIA.

Otros Ingresos y Beneficios (13) REPRESENTA EL 0.71 % DE LO RÉCAUDADO CON EL IMPORTE DE \$ 197,973.39.00

Gastos y Otras Pérdidas (14) EL IMPORTE TOTAL FUE DE \$ 27,392,862.38 DESGLOZADO DE LA MANERA SIGUIENTE:

SERVICIOS PERSONALES \$17,670,114.83

MATERIALES Y SUMINISTROS \$2,940,295.23

SERVICIOS GENERALES \$1,378,211.55

TRANSFERENCIAS \$4,186,199.94

DEUDA PUBLICA \$45,929.71

DEPRECIACION \$954,490.53

INVERSION PUBLICA \$217,620.59

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) SE OBTUVO UN RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO DE \$28,057.54

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Al cierre del ejercicio quedo de la manera siguiente:

EFFECTIVO (CAJA) \$248,439.65

EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA \$8,378.44

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) \$0.00

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA \$0.00

DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS \$0.00

TOTAL DE \$256,818.09

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

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



DIRECTORA

C. MA. GUADALUPE ROQUE VAZQUEZ



TESORERO

LIC. GABRIEL ROMERO LAVADORES





Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

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 \$ 1,027,333.85 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 COMISIÓN BANCARIA.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, NO SE CUENTA CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA ALGUN PROYECTO

Bienes en concesión y en comodato, NO SE CUENTA CON BIENES INMUEBLES EN COMODATO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

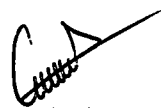
EL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MELCHOR OCAMPO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER EN EL 2022 Y LA 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR , 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8410 LEY DE INGRESOS 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"




DIRECTORA
C. MA. GUADALUPE ROQUE VAZQUEZ


TESORERO
LIC. GABRIEL ROMERO LAVADORES





Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Melchor Ocampo, 3008

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

LA INFORMACION FINANCIERA QUE PRESENTA EL SISTEMA MUNICIPAL DIF REFLEJA LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ECONOMICO - 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 2024. PUBLICADO POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO.

Panorama Económico y Financiero(4)

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.

Autorización e Historia (5)

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.

Organización y Objeto Social (6)

A).- Objeto Social; VISION; Ser la Institucion del Gobierno Municipal la rectora de la politica 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.- 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 (7)

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.

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

A).- ACTUALIZACION B).- SISTEMA Y METODO DE EVALUACION DE INVENTARIOS C).- NO SE CUENTA CON RESERVAS D).- DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS E).- RECLASIFICACIONES

Reporte Análítico del Activo (9)

SE EFECTUARON MOVIMIENTOS EN EL MES QUEDANDO DE LA MANERA SIGUIENTE: 1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES \$ 14,050,588.00; 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 1,189,453.47 1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO \$ 136,473.52 1243 EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO \$ 2,431,740.13; 1244 VEHICULOS \$ 2,680,400.00; 1246 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSOS \$ 113,449.67

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (11)

EN LOS INGRESOS POR SERVICIOS SE REFLEJA UN 37.76% RECAUDADO EN COMPARACION CON LO ESTIMADO Y EN LO QUE RESPECTA A LAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS REFLEJAN UN 26.72 % DE LO ESTIMADO AL MES.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

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 (13) NO SE TIENE CONTRATO ALGUNO CON UNA CALIFICADORA

Proceso de Mejora (14)

A).- PRINCIPALES POLITICA DE CONTROL INTERNO, APEGO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCES; RACIONAR EL USO DE LOS RECURSOS.

Información por Segmentos (15)

EL SISTEMA QUE SE LLEVA ES EL DEL PROGRESS QUE NOS FACILITA EMITIR ESTADOS FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.

Eventos Posteriores al Cierre (16) SIN MOVIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Partes Relacionadas (17)

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 (18)

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".

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




DIRECTORA
C. MA. GUADALUPE ROQUE VAZQUEZ


TESORERO
LIC. GABRIEL ROMERO LAVADORES

