

**A) NOTAS DE DESGLOSE**  
**Período del 1 al 31 de Enero de 2025**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalente.**

Efectivo \$ 30,000.00 Corresponde al fondo fijo con lo que se realizan gastos menores en el DIF municipal

Bancos \$ 1,232,089.53 Saldo que esta en la cuenta del Banco por Recursos de Ingresos Propios y por la participación que nos otorga el Municipio en el mes.

Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración \$ 15,068.00 Corresponde como garantía ante el proveedor CFE Suminrador de Servicios Básicos para dar el servicio de energía eléctrica a la alberca del trebol.

Inversiones Temporales. No existen.

Inversiones Financieras de Corto Plazo.- No existen.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir. No existen.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. No existen.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Terrenos. No existen.

Edificios no Habitacionales. Actualmente el instituto tiene 2 edificios pero aún no han sido desincorporados del patrimonio del Municipio.

Edificios no Habitacionales	(1241)	\$	518,800.90
Mobiliario y Equipo de Administración	(1242)	\$	203,630.92
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	(1243)	\$	1,620,043.56
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	(1244)	\$	3,974,324.00
Vehículos y Equipo de Transporte	(1245)	\$	-
Equipo de Defensa y de Seguridad	(1246)	\$	32,262.64
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(1246)	\$	-

**Estimaciones y Deterioros**

Para los efectos de los Derechos por cobrar, no se aplica ninguna política para determinar estimaciones por deterioros en cuentas incobrables.

**Otros Activos**

No se cuentan con otros activos.

**PASIVO.** Se tiene un saldo por \$1,404,319 que corresponden al ISR retenidos al personal del DIF derivado de adeudo de años anteriores y a las retenciones del ISSEMYM de años anteriores de acuerdo a los plazos establecidos por el SAT y el ISSEMYM.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Los por gestión se derivan del las consultas medica, consultas psicologicas, terapia (URIS) por un monto de \$69,345.00

**Gasto y otras perdidas**

En relación a las cuentas con mayor movimiento en Gastos y Otras Perdidas. Servicios Personales se pagaron sueldos por \$1,053,001.17 en relación a los Materiales y Suministros se gasto la cantidad de \$41,674.88 y en cuanto a los Servicios Generales estos ascienden a \$ 229,905.84

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA**

El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al mes de Enero del 2025 asciende a \$ 102,156.33

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	Diciembre	Enero	Variación
Efectivo, Bancos y Tesorería	\$ 917,358.49	\$ 1,262,089.53	\$ 344,731.04
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	\$ -
Fondos de Afectación Especifica	\$ -	\$ 1,677,018.23	\$ 1,677,018.23
Aplicaciones de operación	\$ 917,358.49	\$ 414,928.70	\$ 1,332,287.19
<b>Total de efectivo y Equivalente</b>			

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

Existe un ahorro por \$ 102,156.33 entre los ingresos conciliados con los egresos.

ATENTAMENTE.

**L.C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ**  
**TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC**



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



Ocoyoacac, 3039  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de enero al 31 de enero de 2025

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

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

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: No aplica

Ley de ingresos estimada

Ley de ingresos por ejecutar

Ley de ingresos devengada

Ley de ingresos Recaudada

Cuentas de Egresos

Presupuesto de Egresos aprobado

Presupuesto de Egresos por ejercer

Presupuesto de Egresos comprometido

Presupuesto de Egresos devengado

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

L.C. ALBERTO ROBLES MATINEZ  
TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC





**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 1 de enero al 31 de enero de 2025**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (3) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia tiene como objetivo salvaguardar las garantías de los derechos fundamentales de los niños, las niñas y el desarrollo integral de la familia, así como el bienestar de los adultos mayores y personal con discapacidad.
Panorama Económico y Financiero(4) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia depende de un ochenta por ciento de las participaciones que el municipio otorga al municipio por lo que la mayor parte de las acciones así como del funcionamiento se realiza con dichos recursos por lo que la toma de decisiones depende
Autorización e Historia (5) Los Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia se crean mediante el decreto de fecha 16 de julio de 1985, los principales cambios en su estructura los sufren desde el inicio de su creación al tener una personalidad jurídica propia lo cual le permite contar con un presupuesto propio y
Organización y Objeto Social (6) Objeto social: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social enmarcado dentro de los programas básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. principal actividad: Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Se realizan conforme a la normatividad del CONAC y las disposiciones aplicables, en base a la norma del CONAC y la Ley de Fiscalización del Estado de México.
Políticas de Contabilidad Significativas (8) se informa del método para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública patrimonio, así como informa de la desconexión y reconexión inflacionaria, independientemente de la normatividad a la que debemos aun se encuentre en proceso de su aplicación, sistema y método de evaluación de inventarios. Cabe mencionarse que el Sistema Municipal DIF no realiza ningún producto terminado por lo que no aplica ningún método de valuación. Provisiones; no se llevan a cabo ningún tipo de provisión. Reserva: no se cuenta con ningún tipo de reservas, cambios en políticas contables y corrección junto con la revelación de los efectos financieros del ente público ya sea retrospectivos o prospectivos. El Sistema Municipal DIF se sujeta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental así como a lo emitido por el CONAC. Reclasificaciones : se debe revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en las operaciones, todo cambio o reclasificación se lleva de acuerdo a lo establecido por el CONAC. Depuración y
Reporte Analítico del Activo (9) Vida útil porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizando en los diferentes tipos de activos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) No aplica.
Reporte de la Recaudación (11) No aplica.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) El Sistema Municipal no cuenta con deuda
Calificaciones Otorgadas (13) No aplica.
Proceso de Mejora (14) El Sistema Municipal se apega a los lineamientos de control interno financiero.
Información por Segmentos (15) No aplica.
Eventos Posteriores al Cierre (16) No aplica.
Partes Relacionadas (17) No aplica.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Firmados por los representantes del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia.

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

  
\_\_\_\_\_  
C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ  
TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC





Organo Superior de Fiscalización del Estado de México  
Auditoría Especial de Revisión de la Información de las Entidades Fiscalizables Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables  
Departamento de Revisión de Información  
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ocoyoacac (3039) Notas a los Estados Financieros

A) NOTAS DE DESGLOSE			
Período del 1 al 28 de febrero de 2025			
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
<b>ACTIVO</b>			
<b>Efectivo y Equivalente.</b>			
Efectivo \$ 30,000.00 Corresponde al fondo fijo con lo que se realizan gastos menores en el DIF municipal			
Bancos \$ 1,334,818.62 Saldo que esta en la cuenta del Banco por Recursos de Ingresos Propios y por la participación que nos otorga el Municipio en el mes.			
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración \$ 15,068.00 Corresponde como garantía ante el proveedor CFE Suminrador de Servicios Básicos para dar el servicio de energía eléctrica a la alberca del trebol.			
Inversiones Temporales. No existen.			
Inversiones Financieras de Corto Plazo.- No existen.			
<i>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir. No existen.</i>			
<i>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. No existen.</i>			
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>			
Terrenos. No existen.			
Edificios no Habitacionales. Actualmente el instituto tiene 2 edificios pero aún no han sido desincorporados del patrimonio del Municipio.			
Mobiliario y Equipo de Administración	(1241)	\$	547,240.90
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	(1242)	\$	203,630.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	(1243)	\$	1,620,043.56
Vehículos y Equipo de Transporte	(1244)	\$	3,974,324.00
Equipo de Defensa y de Seguridad	(1245)	\$	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(1246)	\$	32,262.64
<b>Estimaciones y Deterioros</b>			
Para los efectos de los Derechos por cobrar, no se aplica ninguna política para determinar estimaciones por deterioros en cuentas incobrables.			
<b>Otros Activos</b>			
No se cuentan con otros activos.			
<b>PASIVO.</b> Se tiene un saldo por \$1,404,319 que corresponden al ISR retenidos al personal del DIF derivado de adeudo de años anteriores y a las retenciones del ISSEMYM de años anteriores de acuerdo a los plazos establecidos por el SAT y el ISSEMYM.			
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			
<b>Ingresos de Gestión</b>			
Los por gestión se derivan de las consultas medica, consultas psicologicas, terapia (URIS) por un monto de \$69,345.00			
<b>Gasto y otras pérdidas</b>			
En relación a las cuentas con mayor movimiento en Gastos y Otras Pérdidas. Servicios Personales se pagaron sueldos por \$1,053,001.17 en relación a los Materiales y Suministros se gasto la cantidad de \$41,674.88 y en cuanto a los Servicios Generales estos ascienden a \$ 229,905.84			
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA			
El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al mes de Enero del 2025 asciende a \$ 102,156.33			
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
	Diciembre	Enero	Variación
Efectivo, Bancos y Tesorería	\$ 1,262,089.53	\$ 1,364,818.62	\$ 102,729.09
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	\$ -
Fondos de Afectación Especifica	\$ -	\$ -	\$ -
Aplicaciones de operación	\$ -	\$ 1,364,818.62	\$ 1,364,818.62
<b>Total de efectivo y Equivalente</b>	<b>\$ 1,262,089.53</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,262,089.53</b>
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
Existe un ahorro por \$ 102,156.33 entre los ingresos conciliados con los egresos.			

ATENTAMENTE.

  
**L.C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ**  
**TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC**  
**2025-2027**  
**TESORERIA**

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



Ocoyoacac, 3039  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de febrero al 28 de febrero de 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)	
Contables:	
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	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos: No aplica	
Ley de Ingresos estimada	\$26,412,933.83
Ley de ingresos por ejecutar	\$22,127,750.70
Ley de Ingresos devengada	\$0.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$4,285,183.12
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos aprobado	\$26,412,933.84
Presupuesto de Egresos por ejercer	\$23,175,160.61
Presupuesto de Egresos comprometido	\$0.00
Presupuesto de Egresos devengado	\$3,269,498.23

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

  
L.C. ALBERTO ROBLES MATINEZ  
TESORERO DEL SMDF DE OCOYOACAC  
  
OCOYOACAC  
2025-2027  
TESORERÍA



Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 1 de febrero al 28 de febrero de 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia tiene como objetivo salvaguardar las garantías de los derechos fundamentales de los niños, las niñas y el desarrollo integral de la familia, así como el bienestar de los adultos mayores y personal con discapacidad.
Panorama Económico y Financiero(4) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia depende de un ochenta por ciento de las participaciones que el municipio otorga al municipio por lo que la mayor parte de las acciones así como del funcionamiento se realiza con dichos recursos por lo que la toma de decisiones depende del techo financiero que se asigna al municipio.
Autorización e Historia (5) Los Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia se crean mediante el decreto de fecha 16 de julio de 1985, los principales cambios en su estructura los sufren desde el inicio de su creación al tener una personalidad jurídica propia lo cual le permite contar con un presupuesto propio y acciones que coadyuven al bienestar social de las familias.
Organización y Objeto Social (6) Objeto social: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social enmarcado dentro de los programas básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. principal actividad: Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Se realizan conforme a la normatividad del CONAC y las disposiciones aplicables, en base a la norma del CONAC y la Ley de Fiscalización del Estado de México.
Políticas de Contabilidad Significativas (8) se informa del método para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública patrimonio, así como informa de la desconexión y reconexión inflacionaria, independientemente de la normatividad a la que debemos aun se encuentre en proceso de su aplicación, sistema y método de evaluación de inventarios. Cabe mencionar que el Sistema Municipal DIF no realiza ningún producto terminado por lo que no aplica ningún método de valuación. Provisiones; no se llevan a cabo ningún tipo de provisión. Reserva: no se cuenta con ningún tipo de reservas, cambios en políticas contables y corrección junto con la revelación de los efectos financieros del ente público ya sea retrospectivos o prospectivos. El Sistema Municipal DIF se sujeta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental así como a lo emitido por el CONAC. Reclasificaciones : se debe revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en las operaciones, todo cambio o reclasificación se lleva de acuerdo a lo establecido por el CONAC. Depuración y cancelación de saldo: las depuraciones llevadas a cabo por el Organismo se han realizado conforme a la normatividad vigente de acuerdo a lo establecido en la ley.
Reporte Análítico del Activo (9) Vida útil porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizando en los diferentes tipos de activos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) No aplica.
Reporte de la Recaudación (11) No aplica.
Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (12) El Sistema Municipal no cuenta con deuda pública.
Calificaciones Otorgadas (13) No aplica.
Proceso de Mejora (14) El Sistema Municipal se apeg a los lineamientos de control interno financiero.
Información por Segmentos (15) No aplica.
Eventos Posteriores al Cierre (16) No aplica.
Partes Relacionadas (17) No aplica.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Firmados por los representantes del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia.

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

  
C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ  
TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC





Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 1 de marzo al 31 de marzo de 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia tiene como objetivo salvaguardar las garantías de los derechos fundamentales de los niños, las niñas y el desarrollo integral de la familia, así como el bienestar de los adultos mayores y personal con discapacidad.
Panorama Económico y Financiero(4) El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia depende de un ochenta por ciento de las participaciones que el municipio otorga al municipio por lo que la mayor parte de las acciones así como del funcionamiento se realiza con dichos recursos por lo que la toma de decisiones depende del techo financiero que se asigna al municipio.
Autorización e Historia (5) Los Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia se crean mediante el decreto de fecha 16 de julio de 1985, los principales cambios en su estructura los sufren desde el inicio de su creación al tener una personalidad jurídica propia lo cual le permite contar con un presupuesto propio y acciones que coadyuven al bienestar social de las familias.
Organización y Objeto Social (6) Objeto social: Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social enmarcado dentro de los programas básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. principal actividad: Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Se realizan conforme a la normatividad del CONAC y las disposiciones aplicables, en base a la norma del CONAC y la Ley de Fiscalización del Estado de México.
Políticas de Contabilidad Significativas (8) se informa del método para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública patrimonio, así como informa de la desconexión y reconexión inflacionaria, independientemente de la normatividad a la que debemos aun se encuentre en proceso de su aplicación, sistema y método de evaluación de inventarios. Cabe mencionarse que el Sistema Municipal DIF no realiza ningún producto terminado por lo que no aplica ningún método de valuación. Provisiones; no se llevan a cabo ningún tipo de provisión. Reserva: no se cuenta con ningún tipo de reservas, cambios en políticas contables y corrección junto con la revelación de los efectos financieros del ente público ya sea retrospectivos o prospectivos. El Sistema Municipal DIF se sujeta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental así como a lo emitido por el CONAC. Reclasificaciones : se debe revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en las operaciones, todo cambio o reclasificación se lleva de acuerdo a lo establecido por el CONAC. Depuración y cancelación de saldo: las depuraciones llevadas a cabo por el Organismo se han realizado conforme a la normatividad vigente de acuerdo a lo establecido en la ley.
Reporte Analítico del Activo (9) Vida útil porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizando en los diferentes tipos de activos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) No aplica.
Reporte de la Recaudación (11) No aplica.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) El Sistema Municipal no cuenta con deuda pública.
Calificaciones Otorgadas (13) No aplica.
Proceso de Mejora (14) El Sistema Municipal se apega a los lineamientos de control interno financiero.
Información por Segmentos (15) No aplica.
Eventos Posteriores al Cierre (16) No aplica.
Partes Relacionadas (17) No aplica.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Firmados por los representantes del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia.

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

C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ  
TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC





Ocoyoacac, 3039  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de marzo al 31 de marzo de 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

P	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)	
Contables:	
Valores: No aplica.	
Emisión de obligaciones: No aplica	
P	
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	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos: No aplica	
Ley de ingresos estimada	\$26,412,933.83
Ley de ingresos por ejecutar	\$19,213,144.16
Ley de ingresos devengada	\$0.00
Ley de ingresos Recaudada	\$7,199,789.67
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos aprobado	\$26,412,933.84
Presupuesto de Egresos por ejercer	\$4,224,433.00
Presupuesto de Egresos comprometido	\$0.00
Presupuesto de Egresos devengado	\$4,224,433.00

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

L.C. ALBERTO ROBL ES MARTINEZ  
TESORERO DEL SIMDIF DE OCOYOACAC



TESORERIA



Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México  
Auditoría Especial de Revisión de la Información de las Entidades Fiscalizables Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables  
Departamento de Revisión de Información  
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ocoyoacac (3039) Notas a los Estados Financieros

A) NOTAS DE DESGLOSE Período del 1 al 31 de marzo de 2025			
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
<b>ACTIVO</b>			
<b>Efectivo y Equivalente.</b>			
Efectivo \$ 30,000.00 Corresponde al fondo fijo con lo que se realizan gastos menores en el DIF municipal			
Bancos \$ 2089562.08 Saldo que esta en la cuenta del Banco por Recursos de Ingresos Propios y por la participación que nos otorga el Municipio en el mes.			
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración: sin movimientos			
Inversiones Temporales. No existen.			
Inversiones Financieras de Corto Plazo.- No existen.			
<i>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir. No existen.</i>			
<i>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. No existen.</i>			
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>			
Terrenos. No existen.			
Edificios no Habitacionales. Actualmente se cuenta con un edificio central y 3 clínicas periféricas las cuales no se cuenta con escrituras públicas			
Mobiliario y Equipo de Administración	(1241)	\$	560,735.90
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	(1242)	\$	203,630.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	(1243)	\$	1,620,043.56
Vehículos y Equipo de Transporte	(1244)	\$	3,974,324.00
Equipo de Defensa y de Seguridad	(1245)	\$	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(1246)	\$	32,262.64
<b>Estimaciones y Deterioros</b>			
Para los efectos de los Derechos por cobrar, no se aplica ninguna política para determinar estimaciones por deterioros en cuentas incobrables.			
<b>Otros Activos</b>			
No se cuentan con otros activos.			
<b>PASIVO.</b> Se tiene un saldo por \$1,544,324.76 que corresponden al ISR retenidos al personal del DIF derivado de adeudo de años anteriores y a las retenciones del ISSEMYM de años anteriores de acuerdo a los plazos establecidos por el SAT y el ISSEMYM.			
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			
<b>Ingresos de Gestión</b>			
Los por gestión se derivan de las consultas médica, consultas psicológicas, terapia (URIS) por un monto de \$114,600.00			
<b>Gasto y otras pérdidas</b>			
En relación a las cuentas con mayor movimiento en Gastos y Otras Pérdidas. Servicios Personales se pagaron sueldos por \$1,053,001.17 en relación a los Materiales y Suministros se gasto la cantidad de \$41,674.88 y en cuanto a los Servicios Generales estos ascienden a \$ 229,905.84			
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA			
El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al mes de Enero del 2025 asciende a \$ 102,156.33			
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
	Febrero	Marzo	Variación
Efectivo, Bancos y Tesorería	\$ 1,364,818.62	\$ 2,305,592.88	\$ 940,774.26
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	-
Fondos de Afectación Específica	\$ -	\$ -	-
Aplicaciones de operación	\$ -	\$ 1,175,860.24	\$ 1,175,860.24
<b>Total de efectivo y Equivalente</b>	<b>\$ 1,364,818.62</b>	<b>\$ 1,129,732.64</b>	<b>\$ 235,085.98</b>
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
Existe un ahorro por \$ 102,156.33 entre los ingresos conciliados con los egresos.			

ATENTAMENTE.

L.C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ  
TESORERO DEL SMDIF DE OCOYOACAC



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