

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: La cuenta de Efectivo y Equivalentes al mes de junio 2024 refleja un saldo de \$1,116,042.72, mismos que se componen de la siguiente manera: en caja por la cantidad de \$5,225.00 y en Bancos por la cantidad de \$1,110,817.72 cuyo saldo será dispuesto para el pago correspondiente de las obligaciones fiscales derivadas del mes inmediato anterior, así como por las adquisiciones de bienes y servicios necesarios en tiempo y forma.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: El saldo al mes de junio del 2024 es por la cantidad de \$1,012.11, mismos que se derivan del subsidio al empleo que es acreditado al momento de realizar la presentación y pago de los impuestos de ISR aplicados vía nómina

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras: Al mes de junio 2024, no se tienen inversiones financieras por parte del DIF.

Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles: El importe reflejado al mes de junio 2024 en el Estado de Situación Financiera refleja el total del patrimonio propiedad del DIF y se desglosa de la siguiente manera, haciendo la aclaración que en el mes en cuestión, no hubo adquisiciones de Bienes Mueble, por lo que el saldo no presenta variación alguna.

Mobiliario y Equipo de Administración	403,013.85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	24,311.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	971,568.48
Vehículos y Equipo de Transporte	2,856,350.02
Equipo de Defensa y Seguridad Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	200,774.56
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	7,071.05
Otros Bienes Muebles	45,900.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,508,989.16</b>

Estimaciones y Debitivos: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Otros Activos: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Pasivo: El pasivo para el mes de junio 2024, concluyó con un saldo de \$64,138.59 cuyo importe es derivado de la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo, mismo que será pagado con la presentación de la declaración en el mes siguiente.

II. Notas al Estado de Actividades: Al mes de junio 2024 se presenta un resultado (DESAHORRO) de \$-1,747,422.27, esto es derivado de las depreciaciones realizadas en el ejercicio y de ejercicios anteriores en el sistema de inventarios

Ingresos de Gestión: Los ingresos para el presente mes fueron de \$4,841,815.92 mismos que corresponden a Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$90,845.01, por lo que corresponde a subsidios para gastos de operación la cantidad de \$4,750,000.00, ingresos financieros 973.91; mismos que permitieron dar cumplimiento a los pagos derivados de los egresos y la carga laboral del DIF.

Gastos y Otras Perdidas: En el mes de junio 2024 se registran gastos por un monto de \$2,955,416.37 gran parte para pago de nómina a empleados.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Al mes de junio 2024 se presentan cifras favorables como consecuencia al adecuado manejo de los recursos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Lo ingresos que percibe el DIF corresponden a los ingresos por los servicios prestados así como los que se reciben por subsidios para gastos de operación, cabe aclarar que la mayor parte de los ingresos son aplicados a los gastos que en su momento se requieren para el buen funcionamiento de los diferentes servicios que ofrece el DIF, así mismo es necesario contar con el personal suficiente que permita dar una atención adecuada, por lo que en su mayoría se aplican gastos al capítulo 1000 de Servicios Personales.

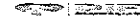
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Al mes de diciembre no existe variación alguna en los registros tanto presupuestales como contables, toda vez que se realizan de manera correcta los registros contables y presupuestales.

L.C. ROSA AUREA ALANIZ PAREDES  
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA  
TESORERIA SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MORELOS





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 1 al 30 de junio del 2024



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>
<b>Contables:</b>
Valores: SIN MOVIMIENTO
Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTO
Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO
Juicios: SIN MOVIMIENTOS
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO
Bienes en concesión y en comodato: Se tiene el comodato de tres vehículos automotores para el desempeño de las funciones del sistema.
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: Durante el mes de junio 2024 se genera una variación del 120.27/100%, lo que representa un aumento considerable con respecto a lo presupuestado al mes, sin embargo a pesar de no lograr las metas de recaudación establecidas.
Cuentas de Egresos: Durante el mes de junio 2024 el Estado Comparativo presupuestal de egresos refleja una ejecución del gasto del 122/100%, sin embargo y pese a no haber ejercido de acuerdo al presupuesto del mes, se da cumplimiento a las metas establecidas.

L.C. ROSA AUREA ALANIZ PAREDES  
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA  
TESORERIA SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MORELOS





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 1 al 30 de junio del 2024



C) Notas de Gestión Administrativa
<b>Introducción:</b> Durante este periodo se realizó una adecuada recaudación de los ingresos de gestión, por concepto de servicio médico, servicios psicológicos y terapia ocupacional y discapacidad
<b>Panorama Económico:</b> Se brindaron apoyos económicos a personas de escasos recursos para solventar traslados de personas que requieren servicios médicos y empleando recursos a los programas sociales.
<b>Autorización e Historia:</b> El ente se crea por decreto de los organismos descentralizados denominados sistema municipal DIF. Bajo la Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal Denominados Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia.
<b>Organización y Objeto Social:</b> Su principal objeto social consiste asistir y apoyar a la población más vulnerable, tanto económica, psicológica y socialmente, así como en la parte de la salud.
<b>Bases de Preparación de los Estados Financieros:</b> Los estados financieros se realizan mediante los lineamientos de la CONAC, alineados también a los lineamientos contables, así como también al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
<b>Políticas de Contabilidad Significativas:</b> Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieren, así como depuración y cancelación de cuentas.
<b>Reporte Análítico del Activo:</b> Permanece sin movimientos la cuenta de activo para este mes, a excepción de la depreciación correspondiente.
<b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:</b> SIN MOVIMIENTOS
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda:</b> Al mes de diciembre 2023, no se tiene deuda pública registrada solo las derivadas de las obligaciones fiscales que se van cancelado de manera mensual.
<b>Calificaciones Otorgadas:</b> SIN MOVIMIENTOS.
<b>Proceso de Mejora:</b> Se evalúan procedimientos de cada programa con el fin de eficientar los gastos, se realizan procesos administrativos de mejora.
<b>Información por Segmentos:</b> SIN NOTA
<b>Eventos Posteriores al Cierre:</b> Se revisan los saldos finales.
<b>Partes Relacionadas:</b> Todos los estados financieros son firmados al cierre del ejercicio, declarando que son razonables y verídicos.
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:</b> Se declara que toda la información contable y presupuestal presentada, es verídica y razonable.

L.C. ROSA AUREA ALANIZ PAREDE  
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA  
TESORERIA SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MORELOS

