



**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 al 30 de septiembre del 2023

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes.** La cuenta de Efectivo y Equivalentes al mes de septiembre cerró con un saldo de \$420,740.07, mismos que están en caja por la cantidad de \$5,225.00 y en Bancos por la cantidad de \$415,515.87 de los cuales por Ingresos propios \$289,177.73 y **Retenciones a favor de Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a recibir.** El saldo al mes de septiembre del 2023 es por la cantidad de \$5,798.19, mismos que se derivan del subsidio al empleo que es acreditado al momento de realizar la presentación y pago de los impuestos del ISR aplicados en el mes.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** NO APLICA

**Inversiones Financieras:** NO APLICA

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.** El importe reflejado al mes de SEPTIEMBRE 2023 en el Estado de Situación Financiera refleja el total del patrimonio propiedad del DIF y se desglosa de la siguiente manera:

- Mobiliario y Equipo de Administración  
352,669.85
- 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

**Estimaciones y Deterioros.** 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 septiembre, concluyó con un saldo de \$111,718.93 resultado de la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo por \$111,718.93 y por la cuenta de servicios personales por pagar a corto plazo por \$0.00

**II. Notas al Estado de Actividades:** Al mes de SEPTIEMBRE 2023 se presenta un resultado (AHORRO) de \$928,174.91, esto es derivado del trabajo realizado en estricto apego a la ejecución del gasto de manera responsable.

**Ingresos de Gestión.** Los ingresos para el presente mes fueron de \$1,007,768.42, mismos que corresponden a ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$16,020.00 y por lo que corresponde a subsidios para gastos de operación la cantidad de \$850,000.00, mismos que permitieron dar cumplimiento a los pagos derivados de los egresos y la carga laboral del DIF, así mismo se recibieron \$201,600.00 por un pago de la suma asegurada por el siniestro de un vehículo.

**Gastos y Otras Perdidas:** En el mes de septiembre se registran gastos por un monto de \$756,327.64 gran parte para pago de nómina a empleados.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública :** Al mes de septiembre de 2023 se presentan cifras favorables como

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.** Los 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 permite dar una atención adecuada, por lo que en su mayoría se aplica a pagar al

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos**

**Contables :** Al mes de septiembre no existe variación alguna en los registros tanto presupuestales como contables, toda vez que es de



**L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS  
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA  
TESORERÍA SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MORELOS**



MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 1 al 30 de septiembre del 2023

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

**Contables:**

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.

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos:

Cuentas de Egresos:



L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS  
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA  
TESORERÍA 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 septiembre del 2023**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción: Durante este periodo se realizó una adecuada recuperación de los ingresos de gestión, por concepto de servicios médicos, servicios odontológicos y terapia y discapacidad.

Panorama Económico: 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.

Autorización e Historia: 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 Organización y Control Social.

El principal objeto social consiste en asistir y apoyar a la población más vulnerable, tanto económica,

como social, en la preparación de los Estados Financieros. Los estados financieros se realizan mediante los lineamientos de la CONAFAC, así como también a los lineamientos contables, así como también al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y

Entidades de Vinculación Gubernamental. Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieren, así como devaluación y

revalorización de activos, y permanece sin movimientos la cuenta de activo para este mes, a excepción de la depreciación correspondiente.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN MOVIMIENTOS

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al mes de septiembre 2023, no se tiene deuda pública registrada solo las derivadas de las obligaciones fiscales que se van cancelado de manera mensual.

Calificaciones Otorgadas: SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora: Se evalúan procedimientos de cada programa con el fin de efficientar los gastos, se realizan procesos administrativos de

Información por Segmentos. SIN NOTA

Eventos Posteriores al Cierre: Se revisan los saldos finales.

Partes Relacionadas: Todos los estados financieros son firmados al cierre del ejercicio, declarando que son razonables y verídicos.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Se declara que toda la información contable y presupuestal presentada es verídica y responsable.



**L.A.F. CLAUDIA ILEANA ALANIZ BARCENAS**  
**ENCARGADA DE DESPACHO DE LA**  
**TESORERIA SISTEMA MUNICIPAL DIF DE MORELOS**