



SISTEMA MUNICIPAL DIF CHIAUTLA 3082

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) En este mes de caja presenta un saldo de \$ 96,595.00, los cuales corresponden a ingresos propios recaudados, el saldo en bancos por \$ 31,940.32 integrado por \$22,258.14 corresponde a los ingresos sobrantes por concepto de participacion y \$ 9,682.18 de los ingresos propios.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) El saldo de deudores diversos por cobrar a corto plazo es de \$ 4.61, por concepto de accesorios de impuestos y gastos a comprobar

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): Los bienes Inmuebles estan integrados por: Terrenos \$ 409,186.00; Edificios no habitacionales \$ 2,974,742.00 ; Los bienes Muebles estan integrados por mobiliario y equipo de administracion \$ 466,404.79; mobiliario y equipo educacional y recreativo \$ 1,114,211.17; equipo e instrumental medico y de laboratorio \$2,654,306.00; vehiculos y equipo de transporte \$972,066.00; maquinaria, otros equipos y herramientas \$ 31,332.00 . Ademase se tiene una depreciacion acumulada de bienes Inmuebles por \$- 252,853.02 y una depreciacion acumulada de bienes muebles por \$ -1,612,166.08

Estimaciones y Deterioros (8)

Otros Activos (9)

Pasivo (10)

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)

Otros Ingresos y Beneficios (13): El total de ingresos por ventas de bienes y prestacion de servicios en este mes fue de \$76,595.00; productos 386.27 y participacion por parte del municipio de \$ 746,698.19

Gastos y Otras Pérdidas (14)

El total de servicios personales de este mes fueron de \$ 1,261,784.03; el total de materiales y suministros de \$ 67,688.69 y el total de servicios generales de \$ 1,891,474.27

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

El saldo de este estado financiero para este mes es de \$ 6,686,819.89

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

para este mes el total de efectivo y equivalentes al efectivo es de \$ 128,535.32

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

no existen diferencias entre los ingresos y egresos presupuestarios y contables

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

DIRECTOR DEL SMDIF CHIAUTLA
C. R. KARINA GUZMAN ALVAREZ



TESORERA SMDIF CHIAUTLA
C.P. NOEMI MORALES ROBLES





SISTEMA MUNICIPAL DIF CHIAUTLA 3082

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2025 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias : Las de orden que se utilizan el Sistema Municipal DIF son cuentas de orden presupuestales en apego a lo dispuesto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y son utilizadas para registrar movimientos que no afectan o modifican su balance. sin embargo, su incorporación al pie del mismo es necesaria con fines de control presupuestario y transparencia.

Cuentas de Ingresos: en el mes se aplicaron las etapas presupuestales del ingreso: estimado, modificado, devengado y recaudado, así mismo se informa que este mes se realizaron modificaciones al presupuesto de ingresos

Cuentas de Egresos en el mes se aplicaron las etapas presupuestales del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado, informando que en este mes se realizaron modificaciones al presupuesto de egresos

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

DIRECTOR DEL SMDIF CHIAUTLA
C.P. KARINA ESPINOSA ALVAREZ



TESORERA SMDIF CHIAUTLA
C.P. NOEMI MORALES ROBLES





SISTEMA MUNICIPAL DIF CHIAUTLA 3082

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(4)

La situación económica y financiera es aceptable para el Sistema Municipal DIF Chiautla

Autorización e Historia (5)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la familia Chiautla es un Organismo Publico Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, fue creado el 16 de Julio de 1985.En el año 1995 fue incorporado al Registro Federal de Contribuyentes bajo la clave SMD950101VC0 bajo el regimen fiscal de Personas Morales con Fines no Lucrativos: asi tambien se encuentran inscrito en el Registro Estatal de Contribuyentes.

Organización y Objeto Social (6)

El Sistema Municipal DIF Chiautla realiza actividades de asistencia social con la finalidad de proporcionar servicios de manera eficiente, con un sentido humano y sensible que mejore la calidad de vida de la poblacion y para que tenga un desarrollo humano, integral y sustentable.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados basicos de contabilidad gubernamental, las disposiciones legales y normativas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; asi como tambien atendiendo a los lineamientos emitidos por el Organo Superior de Fiscalizacion del Estado de Mexico.

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Los bienes adquiridos por el Dif se encuentran registrados a su valor historico

Reporte Analítico del Activo (9)

En este mes se aplicaron los porcentajes de depreciacion a los bienes muebles e inmuebles

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

No aplica

Reporte de la Recaudación (11)

Se realiza dentro de las instalaciones del DIF, mediante el cobro en caja de los servicios brindados: juridicos, medicos, odontologicos, psicologicos y educativos.

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

En el mes de Diciembre 2025 se registraron las provisiones correspondientes a gastos de operación de seguridad social

Calificaciones Otorgadas (13)

No aplica

Proceso de Mejora (14)

Se atienden a la normatividad, para llevar el correcto control presupuestal del ingreso y el egreso

Información por Segmentos (15)

Sin informacion

Eventos Posteriores al Cierre (16)

Se registraron todas las operaciones contables y economicas del mes de Diciembre

Partes Relacionadas (17)

Actualmente no existen partes relacionadas que pudieras ejercer influencia en la toma de desiciones.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

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

DIRECTOR DEL SMDIF CHIAUTLA
C.P. KARINA ESPINOSA ALVAREZ



TESORERA SMDIF CHIAUTLA
C.P. NOEMI MORALES ROBLES

