Nombre de la Entidad Fiscalizable: SISTEMA MUNICIPAL DIF ACAMBAY NO. 3032

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

A) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes : presenta un saldo de $1,274,100.76, al 31 de agosto de 2026, este tiene como objetivo cubrir los gastos de operatividad manteniendo suficiente liquidez.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: saldo de $800,238.28, principalmente por un deudor diverso por cobrar a corto plazo
Bienes Disponibles parea su Transformación o Consumo: $0.00 no se cuenta con este tipo de bienes
Inversiones Financieras: $ 0.00 En esta cuenta el Organismo no realizo actividades.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: $ 6,404,521.60 monto de bienes al cierre de mes
Estimaciones y Deterioros: $6,204,503.39 total de depreciacion de bienes acumulada al mes de agosto de 2026
Otros Activos: $ 0.00 En el rubro de otros activos no se realizaron movimientos durante el mes.
PASIVO
Al final del mes tenemos acumulado en el pasivo circulante de $46,510.97, el cual corresponde a retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo por la cantidad de $128,855.52, servicio por pagar a corto plazo por $12,904.56 y otras cuentas por pagar $69,438.99
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión: al cierre del periodo $497,160.18, ($496,282.00 ing por venta de bienes y servicios y $ 878.18 de productos) y $17,177,259.98 de ingresos por participaciones; dando un total de ingresos acumulados al 31 de agosto de 2026 de $18,998,769.00
Gastos y Otras Pérdidas: al 31 de agosto de 2026 se tiene un saldo acumulado de de $ 18,243,738.16, representa el resultado de las operaciones de gastos de funcionamiento por $16,770,307.90 que van desde la 1000 a la 3000, $64,912.58 de ayudas otorgadas por el Organismo, y $ 1,408,517.68 de otros gastos y perdidas extraordinarias.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: $363,817.65 representa el ahorro/ desahorro del mes.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: $ 1,274,100.76 saldo de efectivo y equivalentes al final del ejercicio.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

L.C. FRANCISCO GONZALEZ GARCIA
TESORERO

TESORERÍ

Nombre de la Entidad Fiscalizable: SISTEMA MUNICIPAL DIF ACAMBAY NO. 3032

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables: no se reflejan movimientos durante el mes.
Valores
Emisión de obligaciones
Avales y Garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes en concesión y en comodato
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Se recaudo durante el mes $2,376,611.67, acumulando un total de $18,998,769.00 lo que repesenta un 57.64% de la totalidad de lo presupuestado
Cuentas de Egresos: se realizaron gastos por servicios personales de $1,589,996.98, de materiales y suministros $183,197.07, servicios generales $55941.48, cooperacione y ayudas $ 5,933.00; lo que suma un total del mes de $1835,068.53, que a su vez suma cumulado al mes $16,835,220.48 lo que representa un 51.07% de lo que se presupuesto.

L.C. FRANCISCO GONZALEZ GARCIA
TESORERO

TESORERÍA

Nombre de la Entidad Fiscalizable: SISTEMA MUNICIPAL DIF ACAMBAY NO. 3032

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (4) En México en la actualidad el estado tiene definido el tipo de organización donde la administración pública juegan un papel muy importante dentro de la federación, la coordinación del estado y municipios, son parte fundamental en el desarrollo de los diversos sectores productivos y de las finanzas públicas a lo largo del territorio nacional, la organización piramidal que prevalece delega y asigna funciones desde el poder ejecutivo hasta los municipios en los estados. esta relacion se ve reflejada en en las constantes actualizaciones del CONAC, es por ello que la contabilidad del Sistema Municipal DIF de Acambay, México se ciñen a las politicas, principios, normas y procedimientos tecnicos de contabilidad gubernamental, asi como al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Integracion de los Informes Financieros ante el OSFEM y demas lineamientos vigentes aplicables.
Panorama Económico (5) El DIF de Acambay formula su presupuesto y ejerce el gasto correspondiente con estricto apego a los criterios de disciplina, productividad, ahorro, austeridad, eficiencia, desregulación presupuestaria y transparencia. Planea su gasto de manera que contribuya a mantener su estabilidad y equilibrio financiero a mediano y largo plazo, con base en las tendencias y requerimientos de los organismos en materia hacendaria.
Autorización e Historia: El Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Acambay de Ruiz Castañeda, es un organismo descentralizado con personalidad juridica y patrimonio propio, se registra ante hacienda el 01 de enero de 1996.
Organización y Objeto Social: El Sistema Municipal Para el Desarrollo Integral de la Familia de Acambay de Ruiz Castañeda, es un organismo descentralizado con personalidad juridica y patrimonio propio, es una persona moral con fines no lucrativos, cuyo objeto social es la proteccion de los grupos mas vulnerables dentro de nuestro municipio, como son los niños, madres adolescentes, adultos mayores, personas con capacidades diferentes, entre otros.
Bases de Preparación de los Estados Financieros: Es responsabilidad emitir los estados financieros del periodo mensual a presentar del organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento de Aguas Residuales de Aculco, México.bajo los postulados de revelacion suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de utilidad.
Políticas de Contabilidad Significativas: se realiza la actualizacion de informacion contable y fianciera de acuerdo a los manuales y reglamentos vigentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: no se realizan operaciones en monedas extranjeras.
Reporte Analítico del Activo: El organismo realiza de acuerso a la normatividad aplicable en materia de depreciacion de los bienes muebles e inmuebles, sin tener a la fecha bienes en garantia, señalados en embargo, litigios, titulos de inversion entregados en garantia, baja significativa del valor d elas inversiones financieras, etc.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: El organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos analagos
Reporte de la Recaudación: cada mes s eintegran los ingresos respectivos en archivos pdf y xml, de los CFDIs generados durante el mes, conforme a la ley de Ingresos de los Municipios del Estado de Mexico y el Codigo Financiero del Estado de México vigentes, cabe mencionar que se ha tenido una leve mejoria en la recaudacion de los recursos.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El organismo tiene una deuda total correspondiente a proveedores y en su mayoria retenciones de ISSEMyM, ISR, ret a RESICOS y en su caso pasivos por nomina.
Calificaciones Otorgadas: No se contratado alguna calificadora creditica
Proceso de Mejora: Aplicación de Medidas de Austeridad y Disciplina Presupuestal, con el objeto de administrar los recursos públicos con eficacia, eficiencia, honradez y trasparencia. Enfoque de fortalecimiento de los programas sociales y de inversión en obras y acciones que benefician a un mayor número de ciudadanos mediante la aplicación de medidas de contención del gasto corriente.
Información por Segmentos: El dif no tiene segmentada su informacion financiera.
Eventos Posteriores al Cierre: A la fecha de este informe no se han registrado eventos que pudieran afectar la condición económicas del Organismo.
Partes Relacionadas: El Organismo no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras, administrativas y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor."

L.C. FRANCISCO GONZALEZ GARCIA
TESORERO