Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Acambay

2.1 Notas de Desglose

Del 01 al 31 de julio de 2026

I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
La cuenta Efectivo y Equivalentes:presenta un saldo total al 31 de julio 2026 de $727,919.33 el cual tiene como objetivo cubrir las obligaciones operativas inmediatas y asegurar la liquidez del organismo.
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes Bienes o Servicios a Recibir este rubro presenta un saldo total de $806,366.28 se tiene un deudor diverso por cobrar a corto plazo
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo $0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.
Inversiones Financieras $0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles $6,404,521.60 Monto de los bienes con depreciación revaluación al momento en buen estado.
Estimaciones y Deterioros $6,026,777.90 al cierre del mes por concepto de depreciacion deterioro y amortizacion acumulada de bienes.
Otros Activos $0.00 No existen saldos en los Estados Financieros al cierre del mes.
PASIVO
Al final del mes tenemos un acumulado en el pasivo circulante de $45,021.26 , el cual corresponde a retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo por la cantidad de $-127,365.81, Servicios personales por pagar a corto plazo por $12,904.56 y otras cuentas por pagar $69,438.98 al cierre de mes.
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos acumulados al cierre del periodo $16,622.157.33 mas un ingreso correspondiente a las participaciones del ayuntamiento $1,823,060.59
Gastos y otras perdidas $16,230944.14
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública $515,199.58 REFLEJA LA VARIACIÓN ENTRE SALDO INICIAL MÁS EL AHORRO O DESAHORRO DEL MES.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo $727,919.33 Saldo de efectivo y equivalentes al final del periodo
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

Autorizó
L.C. Francisco Gonzalez Garcia
Tesorero SMDIF ACAMBAY

TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Acambay
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 01 al 31 de julio de 2026

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables:
Valores ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Emisión de Obligaciones ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Avales y Garantías ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Juicios ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Bienes en Concesión y en Comodato ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Presupuestarias:
Cuentas de ingresos: Al cierre del mes, tenemos los siguientes ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios por $58,674.00
Cuentas de Egresos: Al cierre del mes, tenemos los siguientes egresos por servicios personales $1,631,678.19; en materiales y suministros $109,745.30, Servicios generales $85,046.54, Ayudas sociales $1,644.20

Autorizó
L.C. Francisco Gonzalez Garcia
Tesorero SMDIF ACAMBAY

DIF ACAMBAY
DIF
2025-20
TESORERÍA

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Acambay
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de julio de 2026

Introducción: La Contabilidad y los Estados Financieros del SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, México, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.

Panorama Económico : Se Informa que las principales condiciones económico financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron favorables; sin embargo por inestabilidad economica en el país derivado de diferentes agentes económicos y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma dedecisiones de la administración en cuanto a los recortes presupuestarios; tanto a nivel local como estatal y federal.

Autorización e Historia :El SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, es un órgano desconcentrado de este Municipio, con personalidad y autonomía propia, se registra ante la secretaria de hacienda y crédito público con fecha 01 de marzo de 1996, considerado como uno de los sistemas DIF de tamaño medio en la entidad y de su creacion a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice *sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.*

Organización y Objeto Social:Ser una administración municipal, que potencialice los elementos de carácter entrópicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo mágico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo y deportistas un poblado de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios, mediante la actividad fisica.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: La información financiera esta integra de acuerdo con lo establecido en el Sistema Único de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus, Estados Contables, la Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por los directivos y organo de gobierno del SISTEMA MUNICIPAL DIF DEL MUNICIPIO DE ACAMBAY, México, los documentos Soportes de la información se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se realiza la actualización de la informacion financiera contable y fiscalmente, sin embargo no se actualiza o revalua con algun método para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda pública/patrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: Se realiza la actualización de la informacion financiera contable y fiscalmente, sin embargo no se realizan operaciones en moneda extranjera y por ende no hay riesgo cambiario para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda publica/patrimonio y las razones de dicha eleccion y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.

Reporte Analítico del Activo: El ORGANISMO realiza de acuerdo a la normatividad aplicable en la materia la depreciación de los bienes muebles e Inmuebles, sin tener a la fecha bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, titulos de inversiones entregados en garantias, baja significativa del valos de inversiones financiera, etc.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: El ORGANISMO no cuenta con fideicomisos, sin embargo hay diversos mandatos del ley que se atienden en tiempo y forma.

Reporte de la Recaudación: Cada mes se integran en su póliza de ingresos respectiva los archivos en PDF y XML de los CFDI de los ingresos cobrados por el ORGANISMO por el pago de los ingresos de Gestión conforme a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México y el Código Financiero del Estado de México vigentes, cabe mencionar que se ha tenido un leve mejoría en la recaudación de recursos, la situación económica actual aún es complicada.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El total de la deuda pública corresponde al total de pasivo al cierre del presente mes, integrado por sueldos provisionados y que se pagan en el siguiente mes, Proveedores, saldos de retenciones a favor de terceros por el ISSEMYM, ISR SUELDOS Y SALARIOS.

Calificaciones Otorgadas: El ORGANISMO no cuenta con alguna calificacion, debido a que no fue necesario contratar calificadoras crediticias.

Proceso de Mejora :Principales Políticas de control Interno son: 1.- Ambiente de Control, Identificación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Supervisión. 2.- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. 3.-Tener la estructura organizacional orientada a sus objetivos y metas, así como las áreas y personal suficiente para el logro de las mismas, asi como establecer Manuales de Procedimientos definiendo claramente la delegación de autoridad y responsabilidad.

Información por Segmentos: Se presentara información financiera segmentada cuando se tenga entrega-recepción de la administracin publica municipal.

Eventos Posteriores al Cierre:No se tiene evento alguno que afecten económicamente y que no se conocieran a la fecha del cierre.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras 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 Correctos y son Responsabilidad del Emisor"

Autorizó
L.C. Francisco Gonzalez Garcia
Tesorero SMDIF ACAMBAY

TESORERÍA