



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE MALINALCO 3061

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de Septiembre 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

-Caja, Dinero en efectivo propiedad del Sistema Dif Municipal de Malinalco. Se cre el Fondo fijo de caja a nombre de Felipe Almanza Garcia . Se Hizo una reclasificacion en el mes de Septiembre 2025 del saldo de la cuenta 1111-01-01-01 caja chica a la cuenta 1111-01-01-07 CAJA ADMON 2019-2021 para correccion de saldos

Bancos/Tesorería: Representa el monto del efectivo disponible en instituciones bancarias. El saldo es de \$458,250.63 de Septiembre 2025 la cuenta es de Banco Azteca

Banco BANORTE el saldo es de \$0.0 al 30 de Septiembre de 2025

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Formado por un total de \$2,127,989.18 y en su Mayoría son saldos heredados de administraciones anteriores, se provisiono la deuda por parte del municipio de Malinalco al DIF por participaciones no entregadas en el ejercicio 2014. Cuenta a la que se realizara la depuracion correspondiente

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

Con un saldo a la fecha de \$427,438.50 al 30 de Septiembre de 2025

1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Con un saldo a la fecha de \$151,374.92 al 30 de Septiembre de 2025

Se hizo una reclasificacion por el registro erroneo en el mes de Septiembre de 2025 por la donacion de Bienes muebles

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

con un saldo a la fecha de \$623,549.32 al 30 de Septiembre de 2025

1244 Vehículos y equipos de Transporte

con un saldo a la fecha de \$2,624,350.00 30 de Septiembre de 2025

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

con un saldo a la fecha de \$16,969.91 al 30 de Septiembre de 2025

Estimaciones y Deterioros (8)

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:

Se aplico la depreciacion acumulada por el total de bienes es de \$-1,284,510.74

Otros Activos (9)

Pasivo (10)

Obligaciones presentes en el Sistema, identificadas en términos monetarios y cuyo monto representa una disminución futura de beneficios económicos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

Al 30 de Septiembre de 2025 se recaudaron \$109,939.57 cuotas de recuperacion por servicios asistenciales y UBRIS por las acciones y programas desarrollados en el sistema municipal DIF de Malinalco

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Al 30 de Septiembre de 2025 se recaudaron \$8,678,105.36 por las subsidios para gastos de operación enviados por parte del ayuntamiento de malinalco al sistema municipal DIF de Malinalco.

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14)

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

Saldo Neto en la hacienda Publica Patrimonio al 30 de Septiembre de 2025 es de \$4,042,343.49

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

La disponibilidad de Flujo de Efectivo es de \$871,642.72 al 30 de Septiembre de 2025

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

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

KARLA LETICIA GOMEZ ROMERO
TESORERA DEL DIF MUNICIPAL





SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE MALINALCO 3061

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de Septiembre 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Emisión de obligaciones

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Avales y Garantías

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Juicios

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

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

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Bienes en concesión y en comodato

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Se integra por todos los ingresos efectivamente recibidos y representan un aumento presupuestal y financiero. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados por la cantidad de \$109,939.57 Ingresos por Se percibieron los subsidios para gastos de operación por \$8,678,105.36

Cuentas de Egresos

Se integra por todos los gastos devengado. Se gasto \$6,525,522.46 en el mes de Septiembre de 2025

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


KARLA LETICIA GOMEZ ROMERO
TESORERA DEL DIF MUNICIPAL





SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE MALINALCO 3061

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de Septiembre 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Malinalco, es un ente descentralizado y cuenta con patrimonio propio, su principal actividad es la asistencia social, el motivo por el cual depende en su totalidad de la participaciones que le otorga mensualmente el Ayuntamiento de Malinalco para cubrir sus gastos operativos, es importante mencionar que sin esa participación el ente

Panorama económico

Como se mencionó en la nota anterior el Sistema es un ente dependiente de las participaciones que le otorga en Municipio, por tal motivo esta situación nos impide realizar actividades ya programadas debido a la falta de dinero y al retraso de pago de las participaciones.

Autorización e Historia

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, es un ente que se rige por la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter Municipal, Denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA".

Su Órgano máximo es la Junta de Gobierno que esta integrada por un Presidente, que estaría representado por la presidenta del Sistema, un Secretario que estaría representado por la Directora del Sistema, un Tesorero, representado por el Tesorero del Sistema y dos vocales, los cuales los designara el presidente.

Organización y Objeto Social

El Sistema Municipal es un organismo Descentralizado donde su Órgano Máximo de Gobierno es la Junta de Gobierno.

Su MISIÓN es ser un Institución que desarrolle, coordine y promueva programas y proyectos de Asistencia Social con un Alto Sentido Humanitario en la atención de los grupos mas desprotegidos del Municipio, para fortalecer y mejorar las condiciones de vida de la familia.

Su VISIÓN es Ser una Institución la cual tenga el reconocimiento del Municipio por brindar Servicios de Asistencia Social Mediante Valores de Respeto e Igualdad.

El Sistema tiene como Objetivo General Mejorar la Calidad de Vida de las Familias mas Vulnerables de la comunidad de Malinalco a través de los diferentes programas de Asistencia Social que ofrece el DIF Municipal en coordinación con el DIF del Estado, así como coordinar y supervisar cada una de las acciones que encamina el Sistema.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se implementan los momentos contables en base a los lineamientos que marca la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas

Reporte Analítico del Activo

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Malinalco No aplico depreciación de bienes en el DICIEMBRE 2025

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Malinalco no tiene fideicomisos, ni contratos.

Reporte de la Recaudación

No somos un ente que recaude impuestos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El importe de la Deuda se ha reducido en gran medida por el pago a issemym y el pago a proveedores que se venian arrastrando de provisiones

Calificaciones Otorgadas

No hemos tramitado ningún tipo de credito.

Proceso de Mejora

El Sistema Municipal dif de Malinalco cuenta con un reglamento Interno para el control de los trabajadores, le falta un manual de organización para que los programas que opera tengan los resultados que se desean.

Información por Segmentos

El Sistema Municipal es un ente pequeño, por lo tanto no es necesario segmentar la información financiera, así como su actividad es únicamente de Asistencia Social.

Eventos Posteriores al Cierre

Se realizaron las provisiones necesarias para poder realizar el pago en el año 2017 de facturas ya devengadas y que por falta de liquidez no se realizaron en su momento.

Partes Relacionadas

El Sistema DIF depende en su totalidad para su funcionamiento de las participaciones que le otorga el Municipio.

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"


KARLA LETICIA GÓMEZ ROMERO
TESORERA DEL DIF MUNICIPAL

