

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

SISTEMA MUNICIPAL DIF ECATEPEC 3094

DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o Pais Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			58,252,678.23	30,810,029.79
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			58,252,678.23	30,810,029.79

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

DIRECTORA

EDITH MUÑOZ JURADO



TESORERA

ALMA LYDIA BALDERAS JIMENEZ TESORERÍA



Cuenta Pública 2024
Estado Analítico del Activo
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CONCEPTO (3)	Saldo Inicial (4) 1	Cargos del Periodo (5) 2	Abonos del Periodo (6) 3	Saldo Final (7) 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (8) 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	16,220,987.64	418,005,576.67	428,496,187.87	5,730,376.44	-10,490,611.20
Efectivo y Equivalentes	8,615,099.03	417,687,747.76	424,859,153.99	1,443,692.80	-7,171,406.23
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,336,569.71	317,828.91	3,637,033.88	17,364.74	-3,319,204.97
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,269,318.90	0.00	0.00	4,269,318.90	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	118,936,999.12	1,554,188.41	11,093,603.46	109,397,584.07	-9,539,415.05
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	38,982,825.24	0.00	0.00	38,982,825.24	0.00
Bienes Muebles	108,101,387.81	1,554,188.41	0.00	109,655,576.22	1,554,188.41
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,147,213.93	0.00	11,093,603.46	-39,240,817.39	-11,093,603.46
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Activo	135,157,986.76	419,559,765.08	439,589,791.33	115,127,960.51	-20,030,026.25

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

DIRECTORA

EDITH MUÑOZ JURADO

DIRECCIÓN GENERAL

TESORERA

ALMA LYDIA BALDERAS JIMENEZ

TESORERÍA

Cuenta Pública 2024
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuenta (3)	Concepto (4)	2024 (5)	2023 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
4100	INGRESOS DE GESTIÓN				
4110	Impuestos	14,744,124.74	18,849,556.26	-4,105,431.52	-27.84
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00
4140	Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
4150	Productos	30,038.00	135,202.96	-105,164.96	-350.11
4160	Aprovechamientos	0.00	2,671,076.55	-2,671,076.55	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	14,714,086.74	16,043,276.75	-1,329,190.01	-9.03
4200	Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	388,855,218.69	338,314,537.66	50,540,681.03	13.00
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	388,855,218.69	338,314,537.66	50,540,681.03	13.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	94,684.00	67,538.00	27,146.00	28.67
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
4350	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	94,684.00	67,538.00	27,146.00	28.67
	Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	403,694,027.43	357,231,631.92	46,462,395.51	11.51
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
	SERVICIOS PERSONALES	397,574,961.67	357,753,599.04	39,821,362.63	10.02
	MATERIALES Y SUMINISTROS	316,105,449.30	292,561,257.56	23,544,191.74	7.45
	SERVICIOS GENERALES	59,003,031.34	42,928,928.02	16,074,103.32	27.24
5200	AYUDAS	22,466,481.03	22,263,413.46	203,067.57	0.90
		4,029,238.04	3,188,731.31	840,506.73	20.86
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ayudas Sociales	4,029,238.04	3,188,731.31	840,506.73	20.86
	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00

5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
	Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,093,603.46	10,926,336.59	167,266.87	1.51
	Amortizaciones	11,093,603.46	10,926,336.59	167,266.87	1.51
	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	0.00	0.00
5700	BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	44,576.49	12,324.73	32,251.76	72.35
	Bienes Muebles e Intangibles	44,576.49	12,324.73	32,251.76	72.35
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	412,742,379.66	371,880,991.67	40,861,387.99	9.90
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-9,048,352.23	-14,649,359.75	5,601,007.52	-61.90

Nota 1 No se Incluyen : Utilidades de Intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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




 DIRECTORA DIRECCIÓN GENERAL

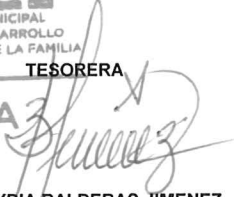


 EDITH MUÑOZ JURADO




 TESORERA

 TESORERÍA



 ALMA LYDIA BALDERAS JIMENEZ

Cuenta Pública 2024
Estado de Cambios en la Situación Financiera
(Cifras en Pesos)
SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (4)	Origen (5)	Aplicación (6)
1000	Activo		
1100	Activo Circulante		
1110	Efectivo y Equivalentes	10,490,611.20	0.00
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,171,406.23	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,319,204.97	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00
1160	Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante		
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	11,093,603.46	1,554,188.41
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	1,554,188.41
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	11,093,603.46	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2000	Pasivo		
2100	Pasivo Circulante		
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	33,652,741.09
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	33,652,741.09
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2200	Pasivo no Circulante		
2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3000	Hacienda Pública / Patrimonio		
3100	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
3110	Aportaciones	0.00	0.00
3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	13,622,714.84	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	5,601,007.52	0.00
3230	Revalúos	8,021,707.32	0.00
3240	Reservas	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la		
3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total (7)		35,206,929.50	35,206,929.50



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



DIRECTORA

DIRECCIÓN GENERAL

EDITH MUÑOZ JURADO



TESORERA

TESORALIA YDIA BALDERAS JIMENEZ



Cuenta Pública 2024
Estado de Flujos de Efectivo
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Concepto (3)	Importe 2024 (4)	Importe 2023 (4)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen (5)		
Impuestos	403,694,027.43	357,231,631.92
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		135,202.96
Derechos		2,671,076.55
Productos		16,043,276.75
Aprovechamientos	30,038.00	
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	14,714,086.74	
Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	388,855,218.69	338,314,537.66
	94,684.00	67,538.00
Aplicación		
Servicios Personales	412,742,379.66	371,880,991.67
Materiales y Suministros	316,105,449.30	292,561,257.56
Servicios Generales	59,003,031.34	42,928,928.02
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público	22,466,481.03	22,263,413.46
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social	4,029,238.04	3,188,731.31
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		
	11,138,179.95	10,938,661.32
	-9,048,352.23	-14,649,359.75
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,412,808.43	10,926,336.59
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,412,808.43	10,926,336.59
Bienes Muebles	1,554,188.41	4,036,423.05
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
	1,554,188.41	1,704,065.48
	12,858,620.02	2,332,357.57
		6,889,913.54
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	22,671,067.07	11,923,476.62
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda	22,671,067.07	11,923,476.62
Interno	33,652,741.09	9,899,257.14
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
	33,652,741.09	9,899,257.14
	-10,981,674.02	2,024,219.48
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
	-7,171,406.23	-5,735,226.73
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		
	8,615,099.03	14,350,325.76
	1,443,692.80	8,615,099.03

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

DIRECTORA
EDITH MUÑOZ JURADO

TESORERA
ALMA LYDIA BALDERAS JIMENEZ

SISTEMA MUNICIPAL
PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA

DIRECCIÓN GENERAL

TESORERÍA

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

Cuenta Pública 2024
Estado de Situación Financiera Comparativo
(Cifras en Pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2024	2023				2024	2023	
1000	Activo				2000	Pasivo			
1100	Activo Circulante				2100	Pasivo Circulante			
1110	Efectivo y Equivalentes	1,443,692.80	8,615,099.03	-7,171,406.23	2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,810,029.79	64,462,770.88	-33,652,741.09
1111	Efectivo	591,010.96	226,813.30	364,197.66	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-78,290.10	941,832.86	-1,020,122.96
1112	Bancos/Tesorería	852,681.84	8,388,285.73	-7,535,603.89	2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	31,803,224.85	32,616,752.35	-813,527.50
1113	Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-1,015,438.27	28,945,466.81	-29,960,905.08
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,364.74	3,336,569.71	-3,319,204.97	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	100,533.31	1,958,718.86	-1,858,185.55
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	17,364.74	3,336,569.71	-3,319,204.97	2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,269,318.90	4,269,318.90	0.00	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	4,269,318.90	4,269,318.90	0.00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00	0.00	2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	0.00	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00	0.00	0.00	2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00	0.00	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	0.00	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1160	Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00

1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1191	Valores en Garantía	0.00	0.00	0.00	2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	0.00	2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	2191	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	5,730,376.44	16,220,987.64	-10,490,611.20	2192	Recaudación por Participar	0.00	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante				2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	0.00
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO CIRCULANTE	30,810,029.79	64,462,770.88	-33,652,741.09
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2200	Pasivo no Circulante			
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2221	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2231	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	38,982,825.24	38,982,825.24	0.00	2232	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1231	Terrenos	127,735.00	127,735.00	0.00	2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	2234	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	38,855,090.24	38,855,090.24	0.00	2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	109,655,576.22	108,101,387.81	1,554,188.41	2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	9,681,362.90	9,408,351.88	273,011.02	2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	367,096.08	291,696.08	75,400.00	2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	65,937,438.12	64,936,979.57	1,000,458.55	2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,998,687.13	22,938,368.29	60,318.84	2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	17,922.00	17,922.00	0.00	2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,849,576.28	1,704,576.28	145,000.00	2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1249	Otros Bienes Muebles	8,803,493.71	8,803,493.71	0.00	2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00	2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO	30,810,029.79	64,462,770.88	-33,652,741.09
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	3000	Hacienda Pública/Patrimonio	31,300,659.80	31,300,659.80	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3100	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-39,240,817.39	-28,147,213.93	-11,093,603.46	3110	Aportaciones	31,300,659.80	31,300,659.80	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-3,496,957.98	-2,719,856.22	-777,101.76	3111	Aportaciones	31,300,659.80	31,300,659.80	0.00
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00

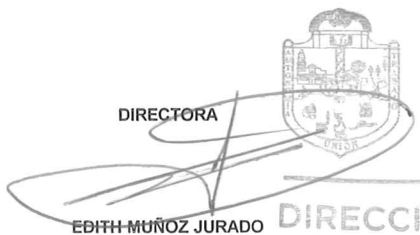
Cuenta Pública 2024
Estado de Variación en la Hacienda Pública
(Cifras en Pesos)

SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE ECATEPEC 3094

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Concepto (3)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (4)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (6)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio (7)	Total (8)
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023 (9)	31,300,659.80				31,300,659.80
Aportaciones	31,300,659.80				31,300,659.80
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 (10)		54,043,915.83	-14,649,359.75		39,394,556.08
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-14,649,359.75		-14,649,359.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		54,043,915.83			54,043,915.83
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023 (11)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023 (12)	31,300,659.80	54,043,915.83	-14,649,359.75	0.00	70,695,215.88
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024 (13)	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024 (14)		8,021,707.32	5,601,007.52		13,622,714.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-9,048,352.23		-9,048,352.23
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,021,707.32	14,649,359.75		22,671,067.07
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024 (15)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024 (16)	31,300,659.80	62,065,623.15	-9,048,352.23	0.00	84,317,930.72

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


 DIRECTORA
 EDITH MUÑOZ JURADO
 DIRECCIÓN GENERAL


 TESORERA
 ALMA LYDIA BALDERAS JIMENEZ
 TESORERÍA

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Gestión Administrativa

Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (SMDIF) del municipio de Ecatepec de Morelos, elabora sus Notas de Gestión Administrativas de forma objetiva, sin excepción se analiza todas y cada una de las cuentas que integran los Estados Financieros los cuales han sido integrados por el total de las transacciones financieras que efectúa el Ente Público durante el Ejercicio Fiscal que compete en su etapa de informe del cuarto trimestre, al 31 de diciembre cumple de forma oportuna mas su información no es del todo confiable debido a que no depura sus cuentas heredadas de ejercicios anteriores y conserva saldos contrarios a su naturaleza, si bien esto contraviene algunos de los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se observa un registro de operaciones armonico y con criterio constante.

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente publico.

Ecatepec de Morelos (del Nahuatl: En el Cerro de Ehecati), es uno de los 125 municipios que conforman el Estado de México, se ubica al Noreste de la Entidad y al Norte del Valle de México, limitando al sur con la ciudad de México y siendo parte de la zona metropolitana del Valle su CABecera Municipal es la localidad de San Cristobal Ecatepec.

el municipio esta habitado por 1.8 millones de personas siendo la Entidad mas poblada del Estado y la segunda con cantidad de habitantes en el pais.

b) Principales cambios en su estructura

El IMCUFIDE no ha tenido cambios en su estructura, Teniendo una subdireccion de Planeación y una contraloria Interna independientes del Municipio.

2. Panorama Económico y Financiero

Durante el Ejercicio 2024, el Sistema Municipal DIF, no genera mayores ingresos a los Ejercicios anteriores, lo que lo hace dependiente a los subsidios por gastos de operación para cubrir principalmente la nomina representada en un 69% del Gasto corriente, es principal objetivo racionar los recursos financieros y eficienciar los procesos adquisitivos y control interno para un mejor aprovechamiento de sus recursos humanos, materiales y de infraestructura.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social: Brindar apoyo y asistencia social principalmente a grupos vulnerables (niñez, tercera edad y discapacitados) , dentro de s

b) Principal Actividad : Atencion a grupos vulnerables, priorizando la Integración y consolidacion Familiar

c) Ejercicio Fiscal : 2024

d) Régimen jurídico: Persona Moral con Fines No Lucrativos:

e) Consideraciones Fiscales del ente:

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por servicios personales subordinados.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por servicios profesionales.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por arrendamiento.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por asimilados a salarios.

Sujeto obligado del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

f) Estructura Organizacional Básica: El SMDIF esta conformado por un Presidente(a) "honorifico" un Director(a) General, Un Titular del Organó Interno de Control, una Tesorera y subdirecciones (dependencias generales), el Maximo Órgano se denomina: **Junta de Gobierno**

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario y contratos y análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte: Sin participaciones en Fideicomisos.

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Gestión Administrativa

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados conforme la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, como lo es el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2024 (vigésima tercera edición).

Los postulados Básicos observados en la preparación de los estados financieros:

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

La Normatividad es aplicada de forma jerárquica en estricto orden desde el nivel Federal a nivel Municipal.

El Devengo contable se aplica de forma constante y permanente.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización. La entidad no reconoce los efectos inflacionarios en los estados financieros.

b) No se realizan operaciones en el Extranjero.

c) No se tienen inversiones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios. Como política las existencias se valúan a costo promedio, la afectación por las compras realizadas de artículos que se distribuirán a través de programas de beneficio social se llevan a la cuenta de Almacén, en el Activo Circulante, afectando las asignaciones presupuestales correspondientes y se abrirán los auxiliares necesarios para controlar por tipo los materiales resguardados en el Almacén.

e) Beneficios a empleados, la determinación de sueldos se lleva a cabo en base a las tarifas de la Ley del ISR, se les otorgan las prestaciones sociales de Ley, y los incrementos se ajustan de conformidad con el salario mínimo establecido por el DOF.

f) Provisiones. De acuerdo al manual único de contabilidad es improcedente la creación de cualquier tipo de provisión, por lo que las provisiones registradas solo reflejan la obligación de pago al cierre del periodo por contraprestaciones de bienes o servicios.

g) Reservas. No aplica.

h) Cambios en las políticas contables. No aplica de manera directa o propia, ya que se atiende al Manual Único de Contabilidad General Gubernamental, siendo esta disposición de la Legislatura en turno y la corrección de errores se realiza con sustento en los sopres que demuestren la veracidad y justificación de la corrección.

f) Reclasificaciones. Se realizaron reclasificaciones presupuestales de conformidad con los lineamientos establecidos.

g) Depuración y cancelación de saldos. Se realiza el proceso conforme a los lineamientos establecidos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) activos en moneda extranjera: no aplica

b) pasivos en moneda extranjera: no aplica

c) Posición en moneda extranjera: no aplica

d) Tipo de cambio: directo

e) Equivalente en moneda nacional: peso-dólar, de acuerdo a mercado de valores.

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Gestión Administrativa

7. Reporte Analítico del Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de diciembre se adquirieron ACTIVOS por la cantidad de \$1,207,796.95, el cual consistió en equipo medico y algunos muebles de oficina, la depreciación acumulada asciende a \$39,240,817.39, el método que utilizamos para la depreciación es el de línea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depreciación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos del Estado de México 2024, los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Oficina 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma parcial, debido a que no se realizaron revaluaciones durante la administración anterior y existen bienes que ya se depreciaron al 100 por ciento, de igual forma no se ha realizado la conciliación físico contable para la depuración de bienes muebles e inmuebles.

No aplica cambios en los porcentajes por deterioro.

No se realizaron gastos sobre investigación y desarrollo en el manejo de inventarios.

No existen riesgos por tipo de cambio e interés

valor de la construcción de bienes: No se aplica

No existen bienes en garantía, o que estén bajo litigio o dependan de la inversión, de valores o bienes.

En el presente ejercicio no se realizaron procedimientos de desmantelamiento de activos.

Por el momento no se aplica una planeación en la utilización de los activos.

8. Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos No aplica.

9. Reporte de la Recaudación El análisis de la recaudación y su proyección a mediano plazo (6 meses) se muestra a continuación.

INGRESO	RECAUDACIÓN DEL MES	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	PROYECCIÓN (6 MESES)
INGRESOS LOCALES	64,831,720.78	403,694,027.43	605,541,041.15
INGRESOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00
SUMA INGRESOS	64,831,720.78	403,694,027.43	605,541,041.15

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: La deuda y otros pasivos a este mes ascienden a la cantidad de \$30,810,029.79

11. Calificaciones Otorgadas: No existe calificación realizada al SMDIF de Ecatepec

12. Proceso de Mejora

Las políticas de control interno implementadas están apegadas a la normatividad y lineamientos emitidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Con el propósito de mejora continua, el órgano de control realiza revisiones a todas las áreas que conforman el SMDIF de Ecatepec, dando seguimiento al resultado del avance de las metas establecidas, así como de sus alcances.

13. Información por Segmentos No aplica

14. Eventos Posteriores al Cierre No aplica

15. Partes Relacionadas No existen partes relacionadas, que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

16. 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".

Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos



SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Desgloce

I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y otros beneficios

Los principales ingresos que obtiene el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos son:

Participaciones (Subsidios para gastos de operación) y los derivados de sus actividades y servicios que en realidad son cuotas de recuperación, ya que es un monto simbolico en apoyo a la población en general por ser un Ente Gubernamental sin fines de lucro y cuya principal funcion es la Asistencia social encaminada a grupos vulnerables.

Gastos y Otras Pérdidas

INGRESOS El total ejercido en el trimestre fue por \$131,025,480.27 de los cuales se recibieron subsidios por gastos de operación por \$127,813,090.92 que representa el 97.49% del total de los ingresos.

Los servicios personales por un importe de \$102,484,580.20 representan el 69.32% debido a que en el cierre de administración se incremento el pago de los servicios personales en la partida 1131 y se otorgaron aguinaldo y prima vacacional, así como prestaciones sindicales

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1111 Efectivo - Se recibe un cheque de caja por la cantidad de \$536,955.96, producto de la cancelación de cuentas bancarias aperturadas por la administración 2022-2024 y efectivo por la cantidad de \$54,100.00, derivado de los depositos pendientes de ingresar al banco.

1112 Bancos La cuenta de bancos tiene a la fecha un saldo de \$852,681.84, las cuales la Titular de la Tesorería que entrega manifiesta son cuentas bancarias que estan embargadas o bajo procedimiento de litigio, morivo por el cual no se pueden afectar o depurar y persiste su saldo en conciliación.

1112-01-38	25.51	BANORTE
1112-01-39	787,500.96	BANORTE
1112-02-20	20,000.00	BBVA BANCOMER
1112-02-47	2,190.00	BBVA BANCOMER
1112-02-51	-300.00	BBVA BANCOMER
1112-02-52	760.00	BBVA BANCOMER
1112-04-02	42,503.69	BANAMEX

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. presenta una cantidad de \$17,364.74, corresponde a saldos historicos de dos cuentas que corresponden a ejercicios anteriores de mas de 5 años las mas significativas son: 112-0101-03 y 1123-01-01-06, por subsidios al empleo administracion 2013-2015 y Ynuen Niño de Rivera Leal. por los importes de \$50,488.25 y -33,545.69 respectivamente, los saldos que se presentan no se tienen soporte o registros que puedan sustentar dicho aduedo.

1131 Anticipo a proveedores. existe un saldo por recuperar de \$4,269,318.90, saldo historico heredado de Ejercicios anteriores, sin que a la fecha se haya realizado depuración alguna, del cual no se tienen datos o registros que puedan sustentar dicho aduedo.

1134 Sin información

Inventarios no aplica

Almacenes

Sin información

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Desglose

Inversiones Financieras

Sin información

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de diciembre se adquirieron ACTIVOS por la cantidad de \$1,207,796.95, el cual consistio en equipo medico y algunos muebles de oficina, la depreciación acumulada asciende a \$39,240,817.39, el método que utilizamos para la depreciación es el de línea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depreciación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos del Estado de México 2024, los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Oficina 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma parcial, debido a que no se realizaron revaluaciones durante la administracion anterior y existen bienes que ya se depreciaron al 100 por ciento, de igual forma no se ha realizado la conciliación físico contable para la depuración de bienes muebles e inmuebles.

1279 Sin información

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

No aplica

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

2111 Servicios Personales. Al mes de diciembre existe un saldo rojo producto de la combinacion de los saldos del ejercicio 2015 y un remanente de la administracion 2022-2024 por los importes de **\$-78,290.10 y \$4,505.00** respectivamente.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Presenta un adeudo Historico acumulado

Cuenta	Concepto	Vencimiento	Importe
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		31,803,224.85
2112-01	PROVEEDORES	365	8,645,712.14
2112-02	PROVEEDORES ADMINISTRACION 2019-2021	365	23,097,589.16
2112-03	ADMINISTRACION 2022-2024	365	59,923.55

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo. se tiene un adeudo historico Acumulado de **\$-1,015,438.27**, El cual no solo representa saldos contrarios a su naturaleza, si no tambien la falta de depuración de cuentas, lo que Refleja Estados Financieros poco confiables, ya que a decir de la Tesorera que entrega la Administracion 2022-2024, el SMDIF de Ecatepec, no tiene obligacion o adeudo alguno con proveedores.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. De igual forma presenta saldos contrarios a su naturaleza (acreedora) generado en parte por saldos heredados de administraciones anteriores y registros erroneos de la administracion 2022-2024, su saldo actual es de **\$100,533.31**

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración. No existen Fondos y Bienes en Garantía por parte de Terceros.

Pasivos diferidos No existen pasivos diferidos

Provisiones:

Se realizan sobre pasivos a corto plazo, registrando el devengado

Otros pasivo: no aplica

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Desgloce

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El total del Patrimonio contribuido asciende a un importe de \$84,317,930.72, que se deriva de la suma del Patrimonio contribuido mas el Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores y la disminucion del Patrimonio Contribuido obteniendo un Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) Positivo.

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

El análisis en la variación neta en efectivo está integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	Noviembre 2024	Diciembre 2024
Efectivo	471,439.80	591,010.96
Bancos/Tesoreria	6,146,117.93	852,681.84
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondo con Afectacion Especifica	0.00	0.00
Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
TOTAL	6,617,557.73	1,443,692.80

Esta información muestra la disponibilidad de efectivo inmediata la cual, lamantablemente no es confiable debido a las cuentas que se encuentran en proceso de embargo o litigio.

El detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se presenta a continuación:

CUENTA	ADQUISICION DEL MES	ADQUISICION ACUMULADA
Bienes Inmuebles	0.00	38,982,825.24
Terrenos	0.00	127,735.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	38,855,090.24
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,207,796.95	109,655,576.22
Mobiliario y Equipo de Administración	207,338.40	9,681,362.90
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	367,096.08
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,000,458.55	65,937,438.12
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	22,998,687.13
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	17,922.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	0.00	1,849,576.28
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Actos Biologicos	0.00	0.00
Otras Bienes Muebles	0.00	8,803,493.71
TOTAL	1,207,796.95	148,638,401.46

Representa los activos fijos y bienes propios del SMDIF, y el incremento que (adquisiciones entre un mes y otro

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Desgloce

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	Noviembre 2024	Diciembre 2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	- 6,433,097.44	- 9,048,352.23
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación	- 6,433,097.44	- 9,048,352.23

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

Se da cumplimiento a los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable respecto de la implementación y registro de los momentos contables de ingresos y egresos y sus reformas publicadas en el Diario Oficial de la Federación; en el presente mes no existe diferencia entre los ingresos y egresos presupuestales contra los contables.

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2024		
(Cifras en pesos)		
Concepto		2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	EAI	403,694,027.43
Estado de Actividades		
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		94,684.00
2.1 Ingresos Financieros	(EA)	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	(EA)	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u	(EA)	0.00
2.4 Dismicución del Exceso de Provisiones	(EA)	0.00
2.5 Otros Ingresos y Benneficios Varios	(EA)	94,684.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	(EA)	0.00
Estado Analítico de Ingresos devengado (presupuestario)		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contable		0.00
3.1 Aprovechamientos	(CRI)	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento	(CRI)	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	(CRI)	0.00
4. Total de Ingresos Contables		403,788,711.43
SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2024		
(Cifras en pesos)		

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Desglose

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	404,109,196.47
Estado de Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (presupuestario) DEVENGADO	
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	59,348,266.94
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización EAEPE 2300	64,936.80
2.2 Materiales y Suministros EAEPE (2100, 2200, 2400, 2500, 2600, 2700, 2800 Y 2900)	56,778,333.38
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración EAEPE 5100	274,594.04
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo EAEPE 5200	118,393.47
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio EAEPE 5300	1,000,458.55
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte EAEPE 5400	60,318.84
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad EAEPE 5500	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos Herramientas EAEPE 5600	145,000.00
2.9 Activos Biológicos EAEPE 5700	0.00
2.10 Bienes Inmuebles EAEPE 5800	0.00
2.11 Activos Intangibles EAEPE 5900	0.00
2.12 Obras Públicas en Bienes de Dominio Público EAEPE 6100	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios EAEPE 6200	0.00
2.14 Acciones y Participaciones EAEPE 7200	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores EAEPE 7300	0.00
2.16 Consesión de Prestamos EAEPE 7400	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos EAEPE 7500	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales EAEPE 7900	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública EAEPE 9100	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) EAEPE 9900	906,231.86
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contable	0.00
Estado de Actividades	
3. Más Gastos Contables No presupuestarios	11,138,179.95
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones E/A	11,093,603.46
3.2 Provisiones E/A	0.00
3.3 Disminución de Inventarios E/A	0.00
3.4 Otros Gastos E/A	0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable E/A	44,576.49
3.6 Materiales y Suministros E/A	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	355,899,109.48

Tesorerera del SMDIF de Ecatepec de Morelos

Alma Lydia Balderas Jimenez



TESORERÍA

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos que no efecten o modifiquen los Estados Financieros, son utilizados para capturar y tener registro de los momentos contables por parte de los ingresos como LEY DE INGRESOS ESTIMADA, LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR, LEY DE INGRESOS RECAUDADA, así como de los egresos COMPROMETIDO, POR EJERCER, DEVENGADO, PAGADO Y EJERCIDO.

Contables:

Valores No aplica

Emisión de Obligaciones No aplica

Avaes y Garantías No aplica

Juicios No aplica

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No aplica

Bienes en Concesión y en Comodato No aplica

Cuentas de Orden Presupuestario.

Cuentas de Ingresos Tenemos una Ley de Ingresos estimada por un importe de \$348,374,016.84 en este mes recaudamos \$64,831,720.78 por lo que la ley de ingresos por recaudar a este mes queda en \$45,884,463.51

Cuentas de Egresos Tenemos un presupuesto de egresos aprobado por \$416,764,121.02 para este mes el importe del presupuesto de egresos pagado asciende a \$404,109,196.47 que se integra principalmente de los rubros de gastos de funcionamiento y transferencias, asignaciones y subsidios; en el presupuesto de egresos comprometido tenemos \$997,600.00 en el presupuesto de egresos devengado se registraron \$-997,600.00, lo que nos da un Presupuesto por Ejercer por la cantidad de \$12,654,924.55

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto		2024
Ley de Ingresos Estimada	8110 SR Balanza Comprobación	348,374,016.84
Ley de Ingresos por Ejecutar	8110 SR Balanza Comprobación	12,287,294.74
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8110 SR Balanza Comprobación	0.00
Ley de Ingresos Devengada	8110 SR Balanza Comprobación	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	8110 SR Balanza Comprobación	4,363,928.80

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto		2024
Presupuesto de Egresos Aprobado		416,764,121.02
Presupuesto de Egresos por Ejercer		12,654,924.55
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido		997,600.00
Presupuesto de Egresos Devengado	-	997,600.00
Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00
Presupuesto de Egresos Pagado		404,109,196.47

Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos

Alma Lydia Balderas Jimenez



TESORERÍA