

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Bancos muestran un saldo total de \$3,803,340.02 (Tres millones ochocientos tres mil trescientos cuarenta pesos 02/100 M.N.), que corresponden a la actual administración por concepto de subsidio y recurso propios.

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

La cuenta 1131 de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios tiene un saldo de \$700,000.00 (Setecientos mil pesos 00/100 m.n) al proveedor VENCOM.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Este Ente Municipal no maneja almacén de bienes para consumo, tampoco para transformación ya que no se producen bienes.

Inversiones Financieras

No se cuenta con inversiones a la fecha de corte.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Cuenta 1233 de Edificios no habitacionales, tiene un saldo de \$522,815.40 (Quinientos veinte y dos mil ochocientos quince pesos 40/100 m.n) de casa adulto mayor de \$ 87,179.20, DIF Municipal por \$200,000.00 y otros edificios por \$235,636.20

Estimaciones y Deterioros

Durante enero de 2026 se realizó la depreciación de bienes muebles correspondiente.

Otros Activos

Pasivo

La cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo de \$ 150,405.94 (Ciento cincuenta mil cuatrocientos y cinco mil pesos 94/ 100 m.n)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Total de Ingresos de Gestión: \$ 64,873.33 (Sesenta y cuatro mil ochocientos setenta y tres pesos 33/100 M.N.), mismos que son integrados de la siguiente manera:

La cuenta de Productos tiene un saldo de \$ 1,023.33

La cuenta de ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios tiene un saldo de \$ 63,850.00

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

No se cuenta con la cuenta de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Otros Ingresos y Beneficios

No cuenta con saldo.

Gastos y Otras Pérdidas

La Cuenta de Gastos y Otras pérdidas tiene un saldo de \$, 1,445,638.91 (Un millón cuatrocientos cuarenta y cinco mil seiscientos treinta y ocho pesos 91/100 m.n) por conceptos de Gastos de Funcionamiento, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, otros gastos y pérdidas extraordinarias.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Al cierre del mes de enero del ejercicio 2026, se aprecia un resultado positivo entre las variaciones de los elementos que componen la Hacienda Pública.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Al cierre del mes de enero del ejercicio 2026, se aprecia un saldo positivo en el Estado de Flujos de Efectivo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, Así como entre los Egresos presupuestarios y los gastos contables

* Presupuesto de Ingresos recaudado en el Estado comparativo presupuestal de Ingresos al 31 de enero 2026 :

\$ 64,873.33 (Sesenta y cuatro mil ochocientos setenta y tres pesos 33/100 m.n)

Ingresos derivados del Estado de Actividades al 31 de enero de 2026

\$ 64,873.33 (Sesenta y cuatro mil ochocientos setenta y tres pesos 33/100 M.N.)

*Egresos Presupuestarios y Gastos contables:

Presupuesto de egresos ejercido en el Estado Comparativo Presupuestal de Egresos al 31 de enero 2026:

\$ 1,290,993.50 (Un millón doscientos noventa mil novecientos noventa y tres pesos 50/100 m.n)

Egresos derivados del Estado de Actividades al 31 de enero de 2026

\$ 1,290,993.50 (Un millón doscientos noventa mil novecientos noventa y tres pesos 50/100 m.n)

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


L.C. ROBERTO VALENCIA GONZALEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC



2025 2027

DIF OTZOLOTEPEC

TESORERÍA

¡Contigo!
DECORACIÓN

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE OTZOLOTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de 31 de enero 2026.

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

No Aplica

Emisión de obligaciones

No Aplica

Avales y Garantías

No Aplica

Juicios

Con base en la Consejería Jurídica de éste Municipio, se tiene una cuantificación de 2 juicios laborales.

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

Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato

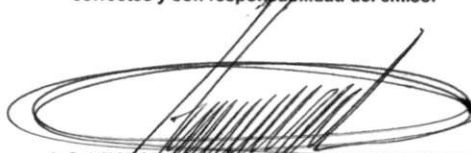
Sin movimientos

Presupuestarias

Cuentas de ingresos, estas presentan el comportamiento del avance de la recaudación, al mes de Enero 2026

Cuentas de egresos, estas presentan el comportamiento del avance de la ejecución del presupuesto de egresos, al mes de Enero 2026

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



L.C. HECTOR HUMBERTO VALENCIA GONZALEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC



SISTEMA MUNICIPAL DIF DE OTZOLOTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de 31 de enero 2026.

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción:

La información contable y presupuestal que se genera durante el mes, sirve para la revisión y análisis del comportamiento de las finanzas públicas del Sistema Municipal DIF de Otzoloitepec, en el monitoreo de los ingresos recaudados y de los ingresos por subsidios otorgados el control y ejercicio del gasto considerando los requisitos administrativos, fiscales y contables que señalan las disposiciones establecidas por las dependencias gubernamentales.

Panorama Económico y Financiero

La misión y visión de la administración actual esta direccionada en la optimización de recursos economicos para poder lograr el buen funcionamiento de los programas del DIF Municipal, de coadyuvar en el logro de las metas establecidas por cada programa es importante mencionar que los recursos con los que cuenta el DIF Municipal son limitados, derivado de la gran dependencia que se tiene de la participación otorgada por el Ayuntamiento del Municipio de Otzoloitepec.

Autorización e Historia

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral para la Familia de Otzoloitepec fue dado de alta ante la SHCP el día 24 de junio de 1994.

Organización y Objeto Social

El Principal objeto del DIF Municipal es la asistencia Social a la población vulnerable del Municipio de Otzoloitepec.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros son elaborados y emitidos de conformidad con los postulados y disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el 2024 y del sistema de Contabilidad, así como las disposiciones que señala el Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC).

Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de contabilidad implementadas por el DIF Municipal son las establecidas en la Ley Genral de Contabilidad Gubernamental y el CONAC.

Reporte Analítico de Activo

Sin Notas a este rubro

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Sin Notas a este rubro

Reporte de la Recaudación

Los ingresos propios se derivan de la prestación de servicios a la población vulnerable del Municipio y los cuales se presentan en forma variable y recurrente

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No se tienen conceptos de DEUDA existen pasivos por pagar a corto plazo derivado de gastos erogados y que se cubren a principio del mes siguiente como lo son los enteros y pago de cuotas y aportaciones al ISSEMYM y las retenciones del ISR para enterar y pagar al SAT

Calificaciones Otorgadas

Sin Notas a este rubro

Proceso de Mejora

Sin Notas a este rubro

Información por Segmentos

Sin Notas a este rubro

Eventos Posteriores al Cierre

Sin Notas a este rubro

Partes Relacionadas

Sin Notas a este rubro

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Sin Notas a este rubro

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


L.C. HECTOR HUMBERTO VALENZUELA GONZALEZ
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF OTZOLOTEPEC



2025 2027
DIF OTZOLOTEPEC
TESORERÍA
¡Contigo!
DEMOCRATON