

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025

INTRODUCCION (3 Este Ente descentralizado contabiliza y aplica las normas establecidas por contabilidad gubernamental y de acuerdo a los principios contables

Autorización e Historia Objetivo Social Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). Principal actividad, es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población, Régimen Jurídico, está relacionado por el derecho público toda vez que es una institución jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial.

Panorama Económico y Financiero De acuerdo a las posibilidades económicas del SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LUVIANOS se atienden las necesidades y requerimientos de las comunidades de este municipio. Los ingresos por participaciones se aplican de conformidad con la exigibilidad De SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE LUVIANOS

Organización y Objeto Social Atender las necesidades de la comunidad en base a las posibilidades económicas de este ente

Bases de Preparación de los Estados Financieros De acuerdo a las disposiciones e indicaciones de LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Políticas de Contabilidad Significativas Actualizaciones de sistemas, análisis y depuraciones de cuentas, conciliación de inventarios con periodicidad

Reporte Analítico del Activo De conformidad con los lineamientos contables los activos con valor superior a 35 salarios mínimos se registran como activo los demás solo al gasto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (11) Se registra con poliza de ingresos y factura o recibo

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) De acuerdo a disponible se hace frente a las deudas que al cierre del mes es de \$ 0.0

Calificaciones Otorgadas (13) NO APLICA

Proceso de Mejora (14) La economía es muy limitada.

Información por Segmentos (15) Las diferentes áreas se encargan de concentrar su información de acuerdo a las indicaciones

Eventos Posteriores al Cierre (16) Integración de PRESUPUESTO DEL EJERCICIO EN CURSO Y CUENTA ANUAL DEL EJERCICIO TRANSCURRIDO

Partes Relacionadas (17) NO APLICA

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) SIEMPRE CON LA INFORMACIÓN VERAS Y RAZONABLEMENTE CORRECTOS

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA MUNICIPAL

LIC. YEINNI LARISSA MALDONADO JAIMES
DIRECTORA GENERAL
LUVIANOS 2025-2027
CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS
DIRECCIÓN

SISTEMA MUNICIPAL

ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
TESORERO
LUVIANOS 2025-2027
CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS
TESORERÍA

Notas de Desglose

Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025

I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

Concepto	Mes final	Mes inicial
PRODUCTOS	\$8.54	\$19.10
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIONES DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$23,323.00	\$7,123.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aportaciones	\$7,404,772.51	\$8,228,922.78
Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$303,210.63	\$1,783,463.38
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$7,731,314.68	\$10,019,528.26

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Concepto	Mes final	Mes inicial
SERVICIOS PERSONALES	\$6,388,479.83	\$7,081,903.98
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$637,452.89	\$723,856.70
SERVICIOS GENERALES	\$271,628.96	\$532,569.94
AYUDAS SOCIALES	\$136,000.00	\$238,462.72
Estimaciones y Depreciaciones, Deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	\$143,950.00
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$7,433,561.68	\$8,720,743.34
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$297,753.00	\$1,298,784.92

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes			
Concepto	Mes final	Mes inicial	
Efectivo	\$16,460.32	\$16,460.32	
Bancos -Tesorería	\$295.83	\$126,744.47	
Bancos/Dependencia y Otros	\$0.00	\$0.00	
Inversiones Temporales (Gasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00	
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00	
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	
Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo	\$161,868.30	\$161,868.30	
Total	\$ 178,624.45	\$ 305,073.09	

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

Inventarios

Almacenes

Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	Mes final	Mes inicial
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Terrenos	\$0.00	\$0.00
Viviendas	\$0.00	\$0.00
Edificios no Habitacionales	\$0.00	\$0.00
Infraestructura	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$0.00	\$0.00
Otros Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$436,750.10	\$227,245.27
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$455,607.88	\$320,287.24
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$515,010.78	\$515,010.78
Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,228,366.79	\$2,228,366.79
Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$0.00	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00
Depreciación	-\$1,246,181.61	-\$1,246,181.61
Otras Inversiones	\$0.00	\$0.00
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 2,389,553.94	\$ 2,044,728.47

Estimaciones y Deterioros cuenta 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ -1,246,181.61

Otros Activos

PASIVO		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Servicios Personales	\$1,152,327.73	\$1,152,327.73
Retenciones y Contibuciones por Pagar a Corto Plazo	\$2,612,552.89	\$2,691,929.06
Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo	\$44,432.00	\$44,432.00
Total PASIVO CIRCULANTE	\$3,809,312.62	\$3,888,688.79
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración		
Pasivos Diferidos		
Provisiones		
Otros Pasivos		
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública \$-1,241,134.23 resultado del ejercicio ahorro/desahorro		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Resultado del ejercicio ahorro/desahorro	-\$1,241,134.23	-\$1,538,887.23
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo Total de flujo de efectivo por actividades al fin del mes \$16,756.15		
Conciliación de Flujos de Efectivo Netos		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	16,756.15	143,204.79
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 16,756.15	\$ 143,204.79
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Sin Movimientos		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA MUNICIPAL

 LIC. YEINNI LARISSA MALDONADO JAIMES
 DIRECTORA GENERAL
 LUVIANOS 2025-2027
 DIRECCIÓN

SISTEMA MUNICIPAL

 ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
 TESORERO
 LUVIANOS 2025-2027
 TESORERÍA

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores Sin movimientos

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		Mes final	
8110 Ley de Ingresos Estimada		\$	8,880,718.11
8120 Ley de Ingresos por ejecutar		\$	1,149,403.43
8150 Ley de Ingresos Recaudada		\$	7,731,314.68
Cuentas de Egresos		Mes final	
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento		\$	8,616,077.82
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$	136,000.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e		\$	128,640.29
8221 Presupuesto por Ejercer de Gastos de Funcionamiento		\$	1,318,038.27
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$	-
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, inmuebles e Intangible		\$	87,025.45
8271 Presupuesto de Egresos Pagados de Gastos de Funcionamiento		\$	7,298,039.55
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$	136,000.00
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$	41,614.84
TOTAL CUENTAS DE ORDEN		\$	35,522,872.44

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

SISTEMA MUNICIPAL

LIC. YEINNI LARISSA MALDONADO JAIMES
 DIRECTORA GENERAL
 LUVIANOS 2025-2027
 CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS
 DIRECCIÓN

SISTEMA MUNICIPAL

ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
 TESORERO
 LUVIANOS 2025-2027
 CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS
 TESORERÍA