

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE LUVIANOS 3123

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de Diciembre de 2025

Autorización e Historia (1 Este Ente descentralizado contabiliza y aplica las normas establecidas por contabilidad gubernamental y de acuerdo a los principios contables. De acuerdo a las posibilidades economicas del SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LUVIANOS se atienden las necesidades y requerimientos de las comunidades de este municipio

Panorama Económico y Financiero (2) Los ingresos por participaciones se aplican de conformidad con la exigibilidad De SISTEMA MUNICIPAL DIF DE LUVIANOS

Organización y Objeto Social (3) Atender las necesidades de la comunidad en base a las posibilidades economicas de este ente.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) De acuerdo a las disposiciones e indicaciones de LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Actualizaciones , depuraciones y periodisidad

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (7) De conformidad con los lineamientos contables los activos con valor superior a 35 salarios minimos se registran como activo los demas solo al gasto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (9) Se registra con poliza de ingresos y factura o recibo

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) De acuerdo a disponible se hace frente a las deudas que al cierre del mes es de \$ 0.0

Calificaciones Otorgadas (11) NO APLICA

Proceso de Mejora (12) La economia es muy limitada.

Información por Segmentos (13) Las diferentes areas se encargan de concentrar su informacion de acuerdo a las indicaciones

Eventos Posteriores al Cierre (14) Integracion de PRESUPUESTO DEL EJERCICIO EN CURSO Y CUENTA ANUAL DEL EJERCICIO TRANSCURRIDO

Partes Relacionadas (15) NO APLICA

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) SIEMPRE CON LA INFORMACION 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
TESORERO DEL DIF



LUVIANOS
ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO

CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS

TESORERÍA

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE LUVIANOS 3123

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Diciembre de 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Efectivo Cta. 1111	\$16,460.32	\$16,460.32
Bancos – Tesorería Cta. 1112	\$295.83	\$294.77
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 Cta. 1123	\$161,868.30	\$161,868.30
Total	\$178,624.45	\$178,623.39

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Inventarios (3)

Almacenes (4)

Inversiones Financieras (5)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración con saldo \$436,750.10 cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$ 455,607.88 cuenta 1243 equipo e instrumental medico y de laboratorio con saldo \$ 515,010.78 cuenta 1244 vehículos y Equipo de Transporte con saldo de \$ 2,228,366.79, cuenta 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ - 1,246,181.61 dando un total de activo no circulante \$2,389,553.94 **TOTAL DEL ACTIVO \$ 2,568,178.39**

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	Mes actual	Mes anterior
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	\$436,750.10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$455,607.88	\$349,037.24
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
Otras Inversiones	\$0.00	\$0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$1,246,181.61	-\$1,246,181.61
Total	\$2,389,553.94	\$2,282,983.30

Estimaciones y Deterioros (7) aplicación en la cuenta 1263 Depreciación de Bienes muebles la cantidad de \$- 1,246,181.61 depreciación

Otros Activos (8)

PASIVO (9) cuenta 2111 Servicios personales con un saldo por pagar \$ 1,152,327.73 - y la cta. 2117 retenciones por pagar con saldo de \$2,612,552.89 - y la cta. 2119 otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo saldo por \$44,432.00 arrojando un total de pasivo de \$3,809,312.62

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (10) En este rubro se ingresó por Productos \$ 8.54 por ingresos por venta de bienes y prestaciones de servicios \$ 23,323.00 por Transferencias Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y jubilaciones es de \$ 7,404,772.51 Otros Ingresos y Beneficios Varios \$303,210.63 Y \$0.00 por ingresos financieros dando un total de \$7,731,314.68

Gastos y Otras Pérdidas (11) En este rubro se efectuaron gastos por servicios personales de \$ 6,388,479.83 - por materiales y suministros \$ 637,452.89 y por servicios generales \$ 271,628.86 por ayudas sociales \$ 136,000.00 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$ 0.00 dando un total de Gastos y Otras Pérdidas \$ 7,433,561.68 dando un Resultado del ejercicio ahorro/desahorro \$297,753.62

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12) \$-1,241,134.23 Resultado del ejercicio ahorro/desahorro

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (13) Total de flujo de efectivo por actividades al fin del mes \$16,756.15

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$16,756.15	\$16,755.09
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	\$16,755.09

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (14) Sin Movimientos

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

TESORERO DEL DIF

SISTEMA MUNICIPAL



ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO

LUVIANOS 2025-2027
CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS

TESORERÍA

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE LUVIANOS 3123**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)****Del 1 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**

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

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 Intangibles	\$	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	\$	-
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	\$	-
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 Pagados de Transferencias, asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	\$	136,000.00
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	\$	-
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"

TESORERO DEL DIF

SISTEMA MUNICIPAL



ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO

LUVIANOS 2025-2027

CON VOCACIÓN DE SERVIR A LAS FAMILIAS

TESORERÍA