DIF EDOMÉX

DECISIONES FIRMES, RESULTADOS FUERTES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México

Estado de Actividades

Del 01 al 30 de Septiembre del 2021

(Pesos)

(4)	Al Mes Anterior (5)	Del Mes (6)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos	1.930.755.621,23	2.219.074.550,68
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1.930.755.621,23	2.219.074.550,68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos Y Beneficios	30.387.794,52	25.167.080,15
Ingresos Financieros	14.813.102,44	10.191.001,06
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15.574.692,08	14.976.079,09
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1.961.143.415,75	2.244.241.630,83
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	466.205.013,01	612.667.150,06
Servicios Personales	365.093.152,43	410.164.169,13
Materiales y Suministros	47.691.745,55	141.468.794,73
Servicios Generales	53.420.115,03	61.034.186,20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	112.233.734,99	135.208.843,37
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	112.233.734,99	135.208.843,37
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	22.928.387,63	24.757.671,15
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	20.711.180,18	23.351.414,42
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	2.217.207,45	1.406.256,73
Inversión Pública	582.257.127,35	718.577.840,87
Inversión Pública No Capitalizable	582.257.127,35	718.577.840,87
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1.183.624.262,98	1.491.211.505,45
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	777.519.152,77	753.030.125,38

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

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ	CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA	LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS	DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

DIF EDOMÉX
DECISIONES FIRMES. RESULTADOS FUERTES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 al 30 de Septiembre del 2021 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Total de Otros Pasivos			125.008.288.16	113.722.146.45
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			125.008.288.16	113.722.146.45

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

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ	CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA	LIC. CLAUDIO DANIEL RUÍZ MASSIEU HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS	DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

DIF EDOMÉX
DECISIONES FIRMES, RESULTADOS FUERTES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 al 30 de Septiembre del 2021
(Pesos)

Concepto	Mes Actual (5)	Mes Anterior (6)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación (7)		
Origen	**2,244,241,630.83**	**1,961,143,415.75**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	10,191,001.06	14,813,102.44
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y de Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	2,219,074,550.68	1,930,755,621.23
Otros Orígenes de Operación	14,976,079.09	15,574,692.08
Aplicación	**1,491,211,505.45**	**1,183,624,262.98**
Servicios Personales	410,164,169.13	365,093,152.43
Materiales y Suministros	141,468,794.73	47,691,745.55
Servicios Generales	61,034,186.20	53,420,115.03
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	135,208,843.37	112,233,734.99
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	743,335,512.02	605,185,514.98
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**753,030,125.38**	**777,519,152.77**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión (8)	49,484,673.39	134,443,734.66
Origen	49,484,673.39	147,744,431.66
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,640,234.24	3,254,730.83
Otros Orígenes de Inversión	46,844,439.15	144,489,700.83
Aplicación	-	13,300,697.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	13,300,697.00
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	49,484,673.39	134,443,734.66
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento (9)	- 788,805,294.48	- 912,887,776.80
Origen	-	-
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	788,805,294.48	912,887,776.80
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	788,805,294.48	912,887,776.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 788,805,294.48	- 912,887,776.80
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	13,709,504.29	- 924,889.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,046,272.13	6,971,161.50
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	19,755,776.42	6,046,272.13

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (10)

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ	CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA	LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS	DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

DIF EDOMÉX

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México

Estado de Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2021

(4)	Mes Anterior (5)	Mes Actual	(4)	Mes Anterior (5)	Mes Actual
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	6.046.272,13	19.755.776,42	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	125.008.288,16	113.722.146,45
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	921.803.784,55	874.959.345,40	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	927.850.056,68	894.715.121,82			
			Total de Pasivos Circulantes	125.008.288,16	113.722.146,45
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1.009.145.823,22	1.009.145.823,22	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	249.716.737,65	249.716.737,65	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	- 170.339.109,77	- 172.979.344,01	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			**Total de Pasivo No Circulantes**		
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	1.088.523.451,10	1.085.883.216,86	**Total del Pasivo**	125.008.288,16	113.722.146,45
Total del Activo	2.016.373.507,78	1.980.598.338,68	**HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO**		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	660.739.104,35	660.739.104,35
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	777.519.152,77	753.030.125,38
			Resultados de Ejercicios Anteriores	266.183.406,25	266.183.406,25
			Revalúos	186.923.556,25	186.923.556,25
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	1.891.365.219,62	1.866.876.192,23
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2.016.373.507,78	1.980.598.338,68

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (7)

Elaboró

L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS

Autorizó

LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ

DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

CONCEPTO	SEMPIEMBRE
Efectivo y Equivalentes	$19,755,776.42

DATOS DE LA CUENTA BANCARIA

Efectivo y Equivalentes (4)

BANCO	N° DE CTA	FONDP. PROGRAMA O CONVENIO	SEPTIEMBRE
BANAMEX	843	Cheques Cuotas de Recuperación	986,278.51
BANORTE	76	Cheques Servicios Educativos	64,504.60
BANORTE	131	Cheques Ramo 33 Ejercicio 2013	122,386.65
HSBC	429	Cheques Pago a Proveedores y Subsidio Gto.Op.	486,636.67
HSBC	305	Cheques Nómina Sueldos	351,391.87
HSBC	182	Salario Rosa Beneficiarios 2021	9,686,061.00
HSBC	190	Salario Rosa por el DIF discapacidad 2021	5,551,033.16
BANCOMER	471	Cheques Cuotas de Recuperación	930,543.26
SCOTIABANK	10	Cheques Programa de Acciones para el Desarrollo 2016	1,232,272.83
AZTECA	970	Ramo General 33 Ejercicio Fiscal 2021	51,167.87
		TOTAL	**19,462,276.42**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

El importe del rubro de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios, comprende las Cuentas de Inversiones Financieras a Corto Plazo y Deudores Diversos.

Con base a lo publicado en el Diario Oficial de la Federación del 20 de diciembre de 2016, establece que el ingreso devengado y el recaudado se registrarán al mismo tiempo en el momento en que se reciba el depósito correspondiente. En este sentido, los recursos radicados en la Caja General de Gobierno del Estado de México a favor de este Organismo, por concepto de Transferencias, Asignaciones y Subsidios, son reconocidos en el ingreso hasta la recepción de los recursos en las cuentas bancarias, afectando en ese momento las cuentas contables de resultados.

CONCEPTO	90 DIAS	180 DIAS	MAYOR 365 DIAS	SEPTIEMBRE
Deudores Diversos	6,594,470.47	15,853.40		6,610,323.87
Inersiones Financieras a Corto Plazo	868,349,021.43	-	-	868,349,021.43
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo				
Suma	**874,943,491.90**	**15,853.40**	**-**	**874,959,345.30**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) N/A

Inversiones Financieras (7)

Las inversiones financieras son registradas a valor de mercado (valor de la inversión más rendimientos acumulados)

Datos de la Cuenta Banco	Número de cuenta	Fondo, Programa o Convenio	SEPTIEMBRE
BANAMEX	555	Inversión Cuota de Recuperación	156,799,999.68
BANCOMER	967	Cuotas de Recuperación	24,900,336.16
BANORTE	627	Inversión Servicios Educativos	439,008.63
BANORTE	172	Inversión Ramo33 Ejercicio 2013	1,825,953.33
HSBC	107	Subsidio Gasto Operativo	150,213,768.33
HSBC	115	Nómina	214,519,960.41
AZTECA	231	Ramo General 33 Ejercicio Fiscal 2020	319,649,994.99
		TOTAL:	**868,349,021.53**

Los inmuebles se registran inicialmente a su costo de adquisición, construcción o avalúo, y en caso de bienes donados a su valor de aportación, más el Impuesto al Valor Agregado de acuerdo a las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INMUEBLES	SEPTIEMBRE
Terrenos	$442,244,959.41
Edificios	$556,800,775.47
Construcciones en Proceso	$10,100,088.34
Total	**$1,009,145,823.22**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

INMUEBLES	VALOR HISTÓRICO	REVALUACIÓN	TOTAL SEPTIEMBRE
Terrenos	423,615,137.97	18,629,821.44	442,244,959.41
Edificios	546,883,193.07	9,917,582.40	556,800,775.47
Construcciones en Proceso	10,100,088.34	-	10,100,088.34
Suma	**980,598,419.38**	**28,547,403.84**	**1,009,145,823.22**
Depreciación Acumulada	68,112,872.10	3,760,017.54	71,872,889.64
Neto	**912,485,547.28**	**24,787,386.30**	**937,272,933.58**

BIENES MUEBLES	INVERSIÓN	REVALUACIÓN	TOTAL SEPTIEMBRE
Mobiliario y Equipo de Oficina	$11,661,217.44	$0.00	$11,661,217.44
Mobiliario y Equipo de Computo	$22,708,780.17	$0.00	$22,708,780.17
Mobiliario y Equipo de Foto, Sonido y Proyección	$5,640,879.25	$0.00	$5,640,879.25
Mobiliario y Equipo de Actividades Diversas	$50,348,774.92	$0.00	$50,348,774.92
Mobiliario y Equipo de Hospitales	$57,411,310.84	$0.00	$57,411,310.84
Equipo de Transporte	$96,668,313.78	$0.00	$96,668,313.78
Mobiliario y Equipo Industrial	$5,277,461.25	$0.00	$5,277,461.25
Suma	**$249,716,737.65**	**$0.00**	**$249,716,737.65**

DEPRECIACIÓN	ACUMULADA	REVALUACIÓN	TOTAL SEPTIEMBRE
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,673,218.86	$0.00	$3,673,218.86
Mobiliario y Equipo de Cómputo	12,490,748.05	$0.00	$12,490,748.05
Mobiliario y Equipo de Hospitales	24,346,267.66	$0.00	$24,346,267.66
Mobiliario y Equipo de Foto, Sonido y Proyección	1,753,793.49	$0.00	$1,753,793.49
Mobiliario y Equipo de Actividades Diversas	13,196,360.73	$0.00	$13,196,360.73
Mobiliario y Equipo Industrial	3,367,557.55	$0.00	$3,367,557.55
Equipo de Transporte	42,278,508.03	$0.00	$42,278,508.03
Suma	**$101,106,454.37**	**$0.00**	**$101,106,454.37**

Estimaciones y Deterioros (9)	N/A
Otros Activos (10)	N/A

PASIVO (11)

El importe del rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, comprende las Cuentas de Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, y Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.

RUBRO	SEPTIEMBRE
Proveedores por pagar a corto plazo	$70,996,483.50
Otras cuentas por pagar	$9,541,689.97
Servicios personales por pagar (nómina)	$16,685,397.91
Impuestos sobre Nómina	
Gobierno del Estado de México	
Contratistas por pagar a corto plazo	$192,317.59
Retención y contribuciones por pagar	$16,306,257.48
Total	**$113,722,146.45**

CONCEPTO	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MENOS A 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS	TOTAL SEPTIEMBRE
Gasto corriente	$68,316,116.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$68,316,116.00
Ramo XXXIII	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$1,719,887.50	$1,719,887.50
Otros	$8,712,997.37	$11,500.74	$765,630.02	$0.00	$51,561.84	$9,541,689.97
Nómina	$16,042,712.05	$1,882,264.89	$17,216.68	$15,970,518.43	$39,423.34	$33,952,135.39
PAD	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$192,317.59	$192,317.59
Suma	**$93,071,825.42**	**$1,893,765.63**	**$782,846.70**	**$15,970,518.43**	**$2,003,190.27**	**$113,722,146.45**

CONCEPTO	SEPTIEMBRE
ISR sobre salarios	$3,750,470.79
Cuitas ISSEMYM	$9,943,892.63
Otras Retenciones	$2,611,894.06
	$16,306,257.48

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión (12)

En el estado de actividades se reconoce como un ingreso, el total del subsidio autorizado por los Gobiernos Federal y Estatal, que se encuentra depositado en las cuentas bancarias del Organismo. La aplicación de dicho presupuesto reconoce en resultados los recursos destinados a la operación, y en el patrimonio los destinados a la inversión. El subsidio pendiente de recibir se registra solamente en cuentas de orden.

CONCEPTO	SEPTIEMBRE
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 2,219,074,550.68
Ingresos Financieros	$ 10,191,001.06
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ 14,976,079.09
Suma	**$ 2,244,241,630.83**

Gastos y Otras Pérdidas (13)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE
Depreciación	$ 23,351,414.42
Baja de Bienes Muebles	
Otros	$ 1,406,256.73
Suma	**$ 24,757,671.15**

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2020 y Septiembre 2021

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	**660,739,104.35**				**660,739,104.35**
Aportaciones	660,739,104.35				**660,739,104.35**
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		**- 266,212,126.59**	**706,056,742.29**	**-**	**439,844,615.70**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			706,056,742.29		**706,056,742.29**
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 453,135,682.84			**- 453,135,682.84**
Revalúos		186,923,556.25			**186,923,556.25**
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	**660,739,104.35**	**- 266,212,126.59**	**706,056,742.29**	**-**	**1,100,583,720.05**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	-				-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		-	**753,030,125.38**		**753,030,125.38**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			753,030,125.38		753,030,125.38
Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	**660,739,104.35**	**- 266,212,126.59**	**1,459,086,867.67**	**-**	**1,853,613,845.43**

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	753,030,125.38
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	49,484,673.39
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-$788,805,294.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	$6,046,272.13
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**$19,755,776.42**

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondientes del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(Miles de Pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		**2,244,241,630.83**
2.- Más Ingresos Contables no Presupuestarios		-
Ingresos Financieros	-	
Incremento por Variación de Invetarios	-	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Disminución del Exceso de Provisiones	-	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	
Otros Ingresos Contables no Presupuestales	-	
	-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Aprovechamientos Patrimoniales		
Ingresos Derivados de Financiamiento		
Otros ingresos Presupuestarios no Contables		
	-	
4. Ingresos Contable (4 = 1 + 2 - 3)		**2,244,241,630.83**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
30 de Septiembre de 2021
(Miles de Pesos)

1.- Total de egresos (presupuestarios)		**2,835,738,318.48**
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		**1,369,284,484.18**
Mobiliario y equipo de administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de Transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	65,624,042.82	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	**1,303,660,441.36**	
3. Más gastos contables no presupuestales		**24,757,671.2**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	23,351,414.4	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	1,406,256.73	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**1,491,211,505.5**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor", (17)

Elaboró

L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS

Autorizó

LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ
DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)	
Contables:	
Valores	N/A
Emisión de obligaciones	N/A
Avales y Garantías	N/A
Juicios	N/A
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	N/A
Bienes concesionados en comodato	N/A
Presupuestarias:	

Cuentas de Ingresos

CUENTAS DEUDORAS	sep-21
Almacén	$338,619,805.14
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	$694,599,383.85
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	$536,772.14
	$1,033,755,961.13

CUENTAS ACREEDORAS	sep-21
Artículos disponibles por el Almacén	$119,043,675.71
Artículos distribuidos por el Almacén	$219,576,129.43
Organismos Auxiliares Cuentas de Control	$694,599,383.85
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	$536,772.14
	$1,033,755,961.13

Cuentas de Egresos

CUENTAS DEUDORAS	sep-21
Ley de Ingresos Estimada	$3,475,889,040.08
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gasto de Funcionamiento	$336,264,341.19
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$42,273.60
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$612,663,226.66
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	$107,477,134.94
Presupuesto de Egresos Devengado Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	
Presupuesto de Egresos Pagado Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	$135,208,843.37
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$37,359,000.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$412,619.91
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	$159,050,245.47
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	$9,213,551.70
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	$709,307,328.26
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	$0.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	$65,624,042.82
Presupuesto de Egresos Comprometido De Gastos De Funcionamiento	$557,777,759.21
Presupuesto de Egresos Comprometido De Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	$797,044.80
Presupuesto de Egresos Comprometido de Obra Publica	$744,691,628.15
	$6,951,778,080.16

CUENTAS ACREEDORAS	sep-21
Ley de Ingresos por Ejercer	$1,231,647,383.92
Ley de Ingresos Recaudado	$2,244,241,656.16
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$1,506,747,600.66
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	$243,483,023.11
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	$65,624,042.82
Presupuesto de Egresos Aprobado de de Inversión Pública	$1,622,262,753.58
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$37,771,619.91
	$6,951,778,080.16

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (5)

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ	CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA	LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS	DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)	Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.
Panorama Económico y Financiero (5)	El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México recibe del Gobierno Estatal, los recursos para gasto corriente (capítulos 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000) y gasto de inversión (capítulo 6000) a través de la Tesorería, dichos recursos se depositan directamente a las cuentas bancarias del organismo, con la finalidad de que se ejecuten y cumplan los proyectos y programas autorizados.
Autorización e Historia (6)	a) Fecha de Creación del ente El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México (DIFEM), es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto Número 148, publicado en la Gaceta del Gobierno del Estado de México el 29 de marzo de 1977. A partir del 13 de diciembre de 2001 queda sujeto a las disposiciones del Código Administrativo del Estado de México por Decreto Número 41 publicado en la Gaceta del Gobierno del Estado de México, según acuerdo de la H. "LIV" Legislatura del Estado de México. b) Principales Cambios en su Estructura El organismo no tuvo cambios en su estructura.
Organización y Objeto Social (7)	a) Objeto Social: Su objetivo consiste en brindar protección a la infancia y al desarrollo de todas las acciones encaminadas a la integración y asistencia social, para modificar y mejorar las circunstancias de carácter social que impidan al individuo su desarrollo integral, asimismo, brindar protección física, mental y social a la infancia, a la familia, al senescente y al discapacitado en estado de necesidad, desprotección o desventaja física, hasta lograr su incorporación a una vida plena y productiva en apego a la Ley de Asistencia Social, así como en las atribuciones que le confieren en esta materia la Ley para la Protección de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de México; así como, la Ley para la Prevención y Atención de la Violencia Familiar, el Código Penal y el Código Civil, el Libro Décimo Primero del Código Administrativo y el Consejo Mexiquense de Adopciones. b) Principal Actividad: Promover el desarrollo integral de la familia a través de la instrumentación de programas y acciones encaminadas a incrementar los niveles de bienestar de las comunidades más vulnerables, los infantes abandonados, las mujeres, los adultos mayores y los discapacitados. c) Régimen Jurídico: El Régimen jurídico son: Ley de Asistencia Social, así como en las atribuciones que le confieren en esta materia la Ley para la Protección de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de México, así como la Ley para la Prevención y Atención de la Violencia Familiar, Ley de los Derechos de las Personas Adultas Mayores, Ley de Coordinación Fiscal, Ley General de Salud, Ley General de las Personas con Discapacidad, el Código Penal y el Código Civil, el Libro Décimo Primero del Código Administrativo y el

	d) Impuesto Sobre la Renta El DIFEM no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta, por ser una persona moral no contribuyente. La Ley del Impuesto sobre la Renta, en su artículo 86, establece que estas entidades sólo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros, y estén obligados a ello en términos de la citada ley
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	a) Se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables. b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo; costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. c) Los Estados Financieros se realizaron de acuerdo a los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de Estados Financieros; basados en su razonamiento y eficiencia demostrada.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de acuerdo con las prácticas contables establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Las principales políticas contables que aplica el DIFEM para la preparación de sus estados financieros son las siguientes: a) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico original, modificado hasta el 31 de diciembre de 2007 con los efectos de la inflación, conforme a las disposiciones normativas establecidas en la Circular de la Información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación, que deben utilizar las Entidades del Sector Auxiliar del Gobierno del Estado de México (GEM). Esta norma establece únicamente la actualización de los inmuebles, mobiliario y equipo, así como la depreciación acumulada del ejercicio, mediante el Método de Ajustes por Cambios en el Nivel General de Precios a la fecha del balance. Este procedimiento de actualización establecido en la citada circular difiere de lo establecido en la NIF B-10 emanada de las Normas de Información Financiera Aceptadas en México, el cual también requiere del reconocimiento de los efectos de la inflación en los componentes del patrimonio y del estado de resultados, la determinación del efecto por posición monetaria y la presentación de los estados financieros comparativos. A partir del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C., y considerando que en los últimos años la inflación no ha rebasado el 10 por ciento anual, se ha decidido no aplicar el procedimiento de revaluación de los bienes muebles e inmuebles

Asimismo, la NIF B-10 requiere que se reconozcan los efectos de la inflación en la información financiera siempre que se considere que sus efectos sean relevantes, lo cual ocurre cuando dicha inflación es igual o mayor que el 26 por ciento acumulado durante los tres ejercicios anuales anteriores.

Bajo este esquema, se establece que cuando la economía se encuentre en un entorno inflacionario se definirá el procedimiento a través del cual, los entes gubernamentales deberán realizar la revaluación de los estados financieros.

b) Operaciones en el Extranjero

El organismo no cuenta con operaciones reportables en el extranjero.

c) Método de valuación de la Inversión en acciones en el sector paraestatal

El organismo no está sujeto al Método de valuación de la Inversión en acciones en el sector paraestatal.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido

El DIFEM reconoce dentro del resultado del ejercicio, las compras de materiales, alimentos, suministros y artículos para programas sociales, independientemente de la fecha de su utilización. Las existencias se controlan en almacenes y se valúan bajo el método de costos promedio y están registradas en cuentas de orden.

e) Beneficios a empleados

Para el cumplimiento de su objeto y ejercicio de sus atribuciones, el DIFEM, cuenta con servidores públicos generales y de confianza, en los Términos de la Ley del Trabajo de los Servidores Públicos del Estado y Municipios, Al respecto las relaciones laborales entre el DIFEM y sus servidores públicos, se rigen con lo establecido en el Reglamento Interior y el Reglamento de Condiciones Generales de Trabajo de los Servidores Públicos Generales de este Organismo.

El personal del DIFEM, goza de la seguridad social que instituye la Ley de Seguridad Social para los Servidores Públicos del Estado de México y Municipios.

La codificación estructural de la entidad se realiza con apego en el artículo 7 fracción 27 del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas por lo que no existe una plantilla autorizada.

f) Provisiones y Reservas

El organismo no está sujeto a Provisiones y Reservas.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores

El DIFEM, no ha registrado cambios en sus políticas contables y no cuenta con alguna corrección de errores.

h) Reclasificaciones

Durante el ejercicio fiscal de 2021, el organismo no cuenta con movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

i) Depuración y cancelación de saldos

Durante el ejercicio fiscal de 2021, el organismo no realizó la depuración de las cuentas

Reporte Analítico del Activo (10)	a) Vida útil o porcentajes de depreciación. Las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes: b) Cambios en el porcentaje de depreciación: No se tiene ningún cambio de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

RUBRO	TASAS
Edificios	2%
Mobiliario y equipo de oficinas	3%
Equipo de transporte	10%
Equipo de cómputo	20%
Maquinaria y equipo	10%

	d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: El organismo cuenta con inversiones financieras a corto plazo, sin existir algún riesgo. e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: No aplica. f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: No aplica. g) Desmantelamiento de Activos: No aplica. h) Administración de activos: El organismo cuenta con activos los cuales son necesarios y aprovechados para su operación. i) Inversiones en valores: La variación en este rubro se debe a que el organismo realizó los pagos correspondientes a sus cuentas por pagar. j) Patrimonio de organismos descentralizados: La variación aumentó por la baja de bienes muebles e inmuebles que realizó el organismo. k) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No aplica. l) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No aplica. m) Patrimonio de Organismos Descentralizados de control presupuestario directo, según corresponde la variación se deriva de los programas para el Desarrollo Social con que cuenta el organismo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	Los fondos destinados a la operación del Fideicomiso denominado "ÚNICO ASI", número 186295, y cuyo objeto es la captación de donativos del público en general para destinarlos a los siete programas asistenciales que son materia del Fideicomiso, se manejan en cuentas de orden.
Reporte de la Recaudación (12)	

CONCEPTO	SEPTIEMBRE
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 2,219,074,550.68
Ingresos Financieros	$ 10,191,001.06
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ 14,976,079.09
Suma	**$ 2,244,241,630.83**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	N/A
Calificaciones Otorgadas (14)	N/A
Proceso de Mejora (15)	Se encuentran en actualización permanente los Manuales Administrativos de las diferentes áreas que integran el Organismo.
Información por Segmentos (16)	N/A
Eventos Posteriores al Cierre (17)	El organismo no cuenta con eventos posteriores al cierre.
Partes Relacionadas (18)	N/A
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. MARTA ALICIA BAHENA RODRIGUEZ	CP CESAR ALEJANDRO URBINA BALLINA	LIC. CLAUDIO DANIEL RUIZ MASSIEU HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS	DIRECTOR DE FINANZAS, PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN