INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026

"SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE VILLA DE ARISTA S.L.P."

NOTAS DE DESGLOSE

1.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

I. ACTIVO

Efectivo y Equivalentes
Activo Circulante: El Activo Circulante se conforma de lo siguiente:

a) Bancos/Tesorería

Bancos cuenta 01166684754	$ 35,621.06
Bancos cuenta 0412050693	$ 4,382.54
Fondo fijo de caja chica	$ 15,000.00

Total Bancos	$ 55,003.60

Este organismo SMDIF descentralizado, su cuenta bancaria operativa es la 01166684754 a partir del día 08 de octubre del 2021.

Derechos a recibir efectivo y equivalente y bienes o servicios a recibir
Otros activos Circulantes: El cual se integra de la siguiente forma:
Otros Activos Circulantes

Deudores diversos por cobrar a corto plazo	
Otros derechos a recibir bienes o servicios	$ 0.00

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	$ 76,174.69

Toral de Activo Circulante	$ 131,178.29

Activo no Circulante

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Activo no Circulante: El activo no Circulante se conforma de lo siguiente

a) Bienes muebles

	2026	2025
Bienes Muebles	$ 360,470.31	$ 329,150.31
Activos Intangibles	$ 30,000.00	$ 30,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada.	-$ 209,553.08	-$ 209,553.08

Total de Activo no Circulante	$ 180,917.23	$ 149,597.23

TOTAL DE ACTIVOS	**$ 312,095.52**	**$ 339,989.89**

a. Como indica el estado de situación financiera se ha realizado la depreciación de los bienes muebles, de los que se cuenta con el valor de la adquisición, aplicando el porcentaje marcado en el articulo 34 de la Ley de impuestos sobre la renta.
b. Respecto a los activos intangibles se realiza el egreso por concepto de adquisición de software por $30,000.00 del programa SACG6.NET correspondiente a Activos Intangibles.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

II. PASIVO

Pasivo Circulante: Se conforma de la siguiente forma

Rubro	2026	2025
Servicios personales por pagar a corto plazo	$ 0.00	$ 24,526.46
Proveedores por pagar a corto plazo	$ 111,851.74	$ 0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (ISR)	$ 978,753.28	$950,409.70
Otros documentos por Pagar a Corto Plazo	$ 0.00	$ 0.00

a) Como indica el estado de situación financiera se tienen retenciones y contribuciones por pagar.

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

I. Ingresos de Gestión

El Presupuesto de Ingresos Devengado y Recursos esta dado del **01 de Enero al 30 de Septiembre del 2026,** por un monto de $ 4,093,704.94; considerando que no existe ingresos por recaudar. Los ingresos para el ejercicio fiscal 2026 se representan de la siguiente manera:

Fuente de Ingresos Rubro	Importe Recaudado Importe
Donativos	$ 0.00
Cuotas de Recuperación	$ 72,034.00
Participación Municipal	$ 4,021,584.82
Otros Ingresos y Beneficios (Ajuste a cuenta de banco)	$ 86.12

Total de Ingresos en el ejercicio al 30 de Septiembre del 2026	**$ 4,093,704.94**

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

II. **Gastos y otras Perdidas**

El presupuesto de Egresos Ejercido al 30 de Septiembre del 2026, está dado por un monto de **$ 4,217,317.17**

Como indica el **Estado de Actividades**, los gastos para el ejercicio fiscal al 30 de Septiembre del 2026, se representan de la siguiente manera:

Objeto del Gasto Rubro	Importe Ejercido Importe
Servicios Personales	$ 2,193,787.52
Materiales y Suministros	$ 733,378.73
Servicios Generales	$ 321,551.67
Transferencias Asignaciones y Ayudas Sociales	$ 968,599.25
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 0.00
Estimaciones, depreciaciones, amortizaciones	$ 0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	$ 0.00

Total del Objeto del Gasto Ejercido en el ejercicio del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2026	**$ 4,217,317.17**

Durante el periodo se obtuvo un ahorro, ya que los ingresos fueron mayores que los egresos del periodo.

Servicios Personales: Se encuentran registradas todas aquellas prestaciones a las cuales están obligadas el SMDIF hacia sus trabajadores, las cuales establece la ley de Trabajadores del estado y la Ley Federal del trabajo.

Materiales y Suministros: Se encuentran Registrados todos aquellos gastos que son necesarios para llevar a cabo el buen funcionamiento del SMDIF, como son materiales de administración, papelería, alimentación, combustible, etc.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

Servicios Generales: Se registran todos aquellos gastos servicios que le cobran al SMDIF, para que funcione el ente como tal, es decir, como los servicios básicos (agua, energía eléctrica, teléfono, comisiones bancarias, viáticos, servicios de instalación y reparación, servicios profesionales etc.

Ayudas Sociales: Se encuentran registrado en esta cuenta todas aquellas ayudas que brindo el SMDIF a personas vulnerables y de escasos recursos, tanto en la cabecera municipal como en sus diferentes comunidades ya sean en especie y/o en algunas ocasiones con recursos en efectivo.

Ente Auditado: Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Villa de Arista, S.L.P.

Capítulo del Gasto	Egresos Anuales				Concepto
	Total	%	Relacionado con la Asistencia Social	%	
Servicios Personales	1,332,509.92	50.0	1,200,431.20	45.1	Todos los trabajdores del SMDIF estan para brindar la asistencia social.
Materiales y Suministros	438,005.78	16.4	438,005.78	16.4	Gasolinas destinadas para el departaemnto asistencia alimentaria para la entrega de desayunos en las diferentes escuelas en la modalida frio y caliente y , asi como compra de medicamentos para rehabilitaciones de pacientes de UBR. Copias e insumos relacionados con la asistencia social.
Servicios Generales	212,834.92	8.0	198,630.00	7.5	Gastos de mantenimiento del discapacitaxi, van de traslados de pacientes de hemodialiss cancer, etc
Transferencias	624,950.63	23.5	624,950.63	23.5	Diversos apoyo económicos y en especie (cobijas, analisis clínicos, medicamentos, traslado de enfermos,apoyos de hemodialisis,citas medicas, compra de dulces para bolos de navidad y dia de niño entregados en jardines de niños y prescolares, etc)
Bienes Muebles e Inmuebles	31,320.00	1.2	31,320.00	1.2	Adquisición de aparatos de Impresoras para la UBR y CAIC
Deuda Pública	24,914.00	0.9	24,914.00	0.9	
	2,664,535.25	100.0	2,518,251.61	94.5	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Hacienda pública/Patrimonio

Hacienda Pública/Patrimonio: El patrimonio se conforma de la siguiente manera

Rubro	2026	2025
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-$ 758,558.50	-$ 580,727.96
Resultado del Ejercicio (Desahorro)	-$ 177,830.54	$ 118,677.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	-$ 580,727.96	-$ 699,405.35
Cambios por Errores Contables		

	2026	2025
Total de Hacienda Pública y Patrimonio Generado	-$ 758,558.50	-$ 634,946.27

Total de Pasivo y Patrimonio	$ 332,046.52	$ 339,989.89

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Rubro	2026	2025
Efectivo Aprovechamientos	$ 72,034.00	$ 242,479.00
Productos	$ 86.12	$ 251.76
Transferencias, Asignaciones, subsidios	$ 4,021,584.82	$ 6,094,402.75

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.

Otros Orígenes de Operación	$ 28,731.12	$ 32,421.95
Total Flujo de Efectivo	$ 4,122,436.06	$ 6,369,555.46

Efectivo y equivalentes en bancos al 30 de Septiembre del 2026, queda un saldo final de $ 55,003.60 , cantidad que se verifica en el Flujo de Efectivo.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior será aplicable para la información contable consolidada.