



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017
Notas de Desglose
Del 01 al 31 de diciembre de 2025

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
1111 Efectivo	138,057.61	9,997.61	-128,060.00
1112 Bancos/Tesor	1,417,809.77	907,512.91	-510,296.86
1119 Otros Efectivo	0.00	0.00	0.00

El saldo de la cuenta 1111 se integra como sigue:

-2.39	1111	000000001 0000000001	0001 CAJA ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024
0.00	1111	000000001 0000000001	0002 CAJA GENERAL 2025 2027
0.00		0.00	INGRESO DE DICIEMBRE 2025
10,000.00	1111	000000002 0000000001	0005 GUADALUPE VIRGINIA GONZALEZ QUINTERO 2025 2027
9,997.61	1111	000000004 0000000001	0002 DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
0.00		8.11	Es el saldo al cierre del mes de enero de 2025 administración 2022 - 2024
907,504.80		907,512.91	Es el saldo al cierre del mes de diciembre de 2025
0.00			

Sin movimiento y sin comentario

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

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
1122 Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	79,341.83	26,509.30	-52,832.53
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaci	0.00	0.00	0.00
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00

El saldo de la cuenta 1123 se integra como sigue:

25,697.46	1123	1	1	1	SUBSIDIO AL EMPLEO
0.34	1123	1	1	9	Subsidio Al Empleo Admon 2019-2021
277.62	1123	1	2	9	ELISA GONZALEZ VICENTE
533.88	1123	1	2	17	DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
0.00	1123	1	2	18	GUADALUPE VIRGINIA GONZALEZ QUINTERO 2025 2027
					0 ISSEMYM QUINCENA 01 ENERO 2025 ACTUALIZACIONES
0.00	1123	1	2	19	MUNICIPIO DE TEMAMATLA 2025 20 27
0.00					
0.00					
0.00					
0.00					
26,509.30					
0.00					

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No se realizan procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
1121 Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	0.00

Sin movimiento, no se cuenta con inversiones a corto plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles o Intangibles

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
1231 Terrenos	0.00	0.00	0.00
1233 Edificios No Habitacionales	0.00	0.00	0.00
Total Inmuebles	0.00	0.00	0.00
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	365,808.68	365,808.68	0.00
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,071.00	26,071.00	0.00
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	187,935.40	187,935.40	0.00
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	1,369,700.00	1,369,700.00	0.00
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,405,185.07	1,405,185.07	0.00

Sin movimiento y sin comentarios.

Adquisiciones junio 2025

IMPRESORA EPSON L5590 NS XBBV177458 DIRECCION PE 08 JUN 2025	9,057.51
COMPUTADORA DELL INSPIRON 24 SERIE CN QYD70 WS200 48C A068 A00 PE 11 JUN 2025 DIRECCION	15,291.82
	24,349.33

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017			
Notas de Desglose			
Del 01 al 31 de diciembre de 2025			
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amor	0.00	0.00	0.00
Provisiones			0.00
Disminución de Inventarios			0.00
			0.00
Inversión Pública			0.00
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,095,013.05	4,844,938.10	-1,150,074.95

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	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 2024	66,897.12				66,897.12
Aportaciones	66,897.12				66,897.12
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024		1,654,728.55	-299,875.14		1,354,853.41
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-299,875.14		-299,875.14
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,654,728.55			1,654,728.55
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2024				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final 2024	66,897.12	1,654,728.55	-299,875.14	0.00	1,421,750.53
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00	0.00	0.00		0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025		-299,875.14	1,034,617.45		734,742.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			734,742.31		734,742.31
Resultados de Ejercicios Anteriores		-299,875.14	299,875.14		0.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2025				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2025	66,897.12	1,354,853.41	734,742.31	0.00	2,156,492.84

La variación en la hacienda pública corresponde a la operación aritmética ahorro/desahorro, más las aportaciones, más el resultado de ejercicios anteriores.



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017

Notas de Desglose

Del 01 al 31 de diciembre de 2025

Estado de actividades (Ahorro/ Desal)	734,742.31	Patrimonio Generado corresponde al "Resultado del Ejercicio"
Estado de situación financiera (Aport)	66,897.12	Patrimonio Contribuido, "Sin Movimiento"
Estado de situación financiera (Resul)	1,354,853.41	
	2,166,492.84	0.00

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	6,729,755.36	6,221,338.46
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	93.35	66.46
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	229,662.00	221,272.00
Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de It	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensione	6,500,000.00	6,000,000.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	5,895,013.05	4,844,938.10
Servicios Personales	3,269,971.37	2,775,741.15
Materiales y Suministros	447,003.99	376,854.25
Servicios Generales	2,108,301.30	1,522,608.31
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Reslo del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	169,736.39	169,736.39
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	734,742.31	1,376,400.36
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	24,349.33	77,181.86
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	24,349.33	24,349.33
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	52,832.53
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-24,349.33	-77,181.86
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	197,111.82	246,643.16
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	197,111.82	246,643.16
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00

El principal origen de los ingresos de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

El recurso se aplicó principalmente a servicios personales de la institución.


El flujo de efectivo al inicio del mes \$ 1,555,867.38

El flujo de efectivo al final del mes \$ 917,510.52

Adquisiciones Junio 2025

IMPRESORA EPSON L5590 NS XBBV177458 DIRECCION PE 08 JUN 2025	9,057.51
COMPUTADORA DELL INSPIRON 24 SERIE CN OY7D70 WS200 48C A069 A00 PE 11 JUN 2025 DIRECC	15,291.82

24,349.33

 Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017 Notas de Desglose Del 01 al 31 de diciembre de 2025			
Externo	0.00	0.00	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	197,111.82	246,643.16	
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	907,504.80	1,545,861.66	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	10,005.72	10,005.72	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	917,510.52	1,555,867.38	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables			
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	6,729,755.36		
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00		
2.1 Ingresos Financieros			
2.2 Incremento por Variación de Inventarios			
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones			
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios			
2.6 Otros ingresos Contables no Presupuestarios			
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables	0.00	Sin comentario	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales			
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos			
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00		
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)	6,729,755.36		Total
			9,057.51
			15,291.82
1.- Total de Egresos Presupuestarios	6,019,362.38		
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	24,349.33		24,349.33
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			
2.2 Materiales y Suministros			
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	24,349.33		
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte			
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad			
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
2.9 Activos Biológicos			
2.10 Bienes Inmuebles			
2.11 Activos Intangibles			
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público			
2.13 Obra Pública en Bienes Propios			
2.14 Acciones y Participaciones de Capital			
2.15 Compra de Títulos y Valores			
2.16 Concesión de Prestamos			
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			
2.19 Amortización de la Deuda Pública			
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables			
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios	0.00	Sin comentario	
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			
3.2 Provisiones			



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017

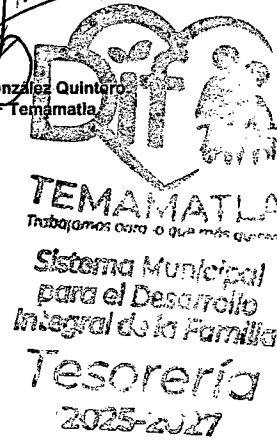
Notas de Desglose


Del 01 al 31 de diciembre de 2025

3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Otros Gastos	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	
4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)	5,985,013.05


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

Ing. Guadalupe Virginia González Quintero
Tesorera Honorífica DIF Temamatla



 Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) Del 01 al 31 de diciembre de 2025			
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:			
Contables:			
<u>Valores</u>	No cuenta con registro alguno de contratación y/o adquisición de valores		
<u>Emisión de obligaciones</u>	No se tiene registro de la emisión de obligaciones.		
<u>Avales y garantías</u>	No se tiene avales y garantías		
<u>Juicios</u>	No se tiene Juicios.		
<u>Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares</u>	No se tiene este tipo de contratos.		
<u>Bienes concesionados o en comodato</u>	No se tiene contratos en comodato o concesionados.		
Cuentas de Orden:			
		MES ANTERIOR	MES ACTUAL
7731	FIANZAS CONTRATADAS	0.00	0.00
7732	CONTRATACION DE FIANZAS	0.00	0.00
Cuentas de Ingresos:			
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	6,141,650.00	6,732,292.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-79,788.46	2,536.64
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
8160	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	6,221,338.46	6,729,755.36
Cuentas de Egresos:			
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	6,068,550.00	6,538,206.28
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidi	50,000.00	169,736.39
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gasto	0.00	0.00
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangl	23,000.00	24,349.33
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Prov	0.00	0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,393,348.29	712,929.62
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subs	-119,736.39	0.00
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gast	0.00	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	0.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intang	-1,349.33	0.00
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Pro	0.00	0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO.	0.00	0.00
8231	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Gastos de Funcion	0.00	0.00
8232	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Transferencias, A	0.00	0.00
8233	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Participaciones y /	0.00	0.00
8234	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Intereses, Comisic	0.00	0.00
8235	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
8236	Modific al Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles	0.00	0.00

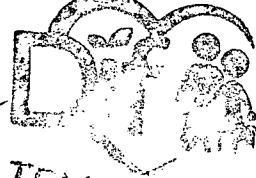
SIN PRESUPUESTO COMPROMETIDO Y DEVENGADO EN ADQUISICIONES Y SERVICIOS AL MES DE DICIEMBRE 2025

 Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamátla, 3017 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) Del 01 al 31 de diciembre de 2025			
8237	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Inversiones Financ	0.00	0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, E	0.00	0.00
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros C	0.00	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00	0.00
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e In	0.00	0.00
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras	0.00	0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Sub:	0.00	0.00
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gas:	0.00	0.00
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública:	0.00	0.00
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intan:	0.00	0.00
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Prc	0.00	0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00
8262	Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferencias, Asignaciones, Subsid:	0.00	0.00
8263	Presupuesto de Egresos Ejercido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8264	Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8265	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pública	0.00	0.00
8266	Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibi	0.00	0.00
8267	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones Financieras y Otras Provis	0.00	0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	4,675,201.71	5,825,276.66
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidic	169,736.39	169,736.39
8273	Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de	0.00	0.00
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	0.00
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibi	24,349.33	24,349.33
8277	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisi	0.00	0.00
		24,566,200.00	26,929,168.00

De la cuenta del presupuesto de egreso devengado se compone de la siguiente manera:			
	Aportaciones Issemym	Parcial	Total
	Q 23 - 2025	0.00	
	Q 24 - 2025	0.00	0.00
	Proveedores	0.00	0.00
	2da Nómina de diciembre 2025	0.00	
		0.00	0.00
			0.00

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


Ing. Guadalupe Virginia González Quintero
 Tesorera Honorífica DIF Temamátla


TEMAMÁTILA
 Sistema Municipal
 para el Desarrollo
 Integral de la Familia
Tesorería
 2025-2027



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de diciembre de 2025

Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla va encaminado a coordinar y vigilar los programas y proyectos de asistencia social a grupos vulnerables del municipio, además de otorgar servicios de calidad que contribuyan a mejorar las condiciones de vida individual y familiar.

Panorama Económico y Financiero

El cumplir con las obligaciones de la institución, en el tema de fiscalización se ha convertido en todo un reto. Los organismos descentralizados en su mayoría, no tienen la infraestructura técnica y el recurso humano para la tarea titánica desde la generación de los papeles administrativos, contables, fiscales, presupuestales, de fin de año como la cuenta pública, cumplir con conac, sevac, ipomex, hasta la misma integración de los informes ahora trimestrales y hasta algo que pareciera tan simple como el cumplir con el requisito de colocar el nombre a cada archivo como lo especifica el instructivo para el ejercicio 2025, cuando en dichas instituciones se cuenta en el área de tesorería con uno o dos servidores públicos, las instituciones se ven en la necesidad de contratar servicios profesionales que finalmente es un gasto y que del cual tienen muy limitado el recurso ya que su principal fuente de ingreso es el subsidio para gastos de operación que recibe por parte del Municipio.

Autorización e Historia

Fecha de Creación del ente: Decreto Numero 10 Ley que crea los Organismos publicos descentralizados de asistencia social, de caracter municipal, denominados "Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia"

Organización y Objeto Social

- a) **Objeto Social**
Asistencia Social
- b) **Principal actividad**
Asistencia social al adulto mayor
Servicio médico
Servicio dental
Servicio de psicología
Servicio de asesoría jurídica
- c) **Ejercicio Fiscal**
2025
- d) **Régimen Jurídico**
Personas Morales con Fines no Lucrativos
- e) **Consideraciones Fiscales**
Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- f) **Estructura Organizacional Básica**
sin movimiento
- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**
No existen fideicomisos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros ha sido elaborados bajo los lineamientos establecidos por la ley general de contabilidad gubernamental, ley de ingresos de los municipios del Estado de México, ley orgánica municipal del Estado de México, código financiero del Estado de México y municipios, reglamento del libro décimo segundo del código administrativo del Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el consejo nacional de armonización contable, manual único de contabilidad gubernamental para las



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de diciembre de 2025

Elaborado por el Estado de México, Normas Contables y procedimientos para la generación de información financiera emitidos por el Consejo Nacional de Contadores Públicos de México para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, manuales de operación y/o lineamientos de los fondos y programas federales, manuales de operación y lineamientos de los recursos estatales, lineamientos para la integración de informes trimestrales.

Políticas de contabilidad significativas

El cálculo de la depreciación se realizó de acuerdo al método lineal.
 No se tiene inventarios
 No hay reservas
 No hay reclasificaciones
 No hay depuración y cancelación de saldos

Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario
 No se maneja moneda extranjera.

Reporte analítico del activo

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO	Porcentaje de Depreciación	Cuenta	Descripción
Activo Circulante	3,282,761.95	698,299.43	1,389,488.82	2,591,572.56	-691,189.39			
Efectivo y Equivalentes	1,635,209.21	698,299.43	1,389,488.82	944,019.82	-691,189.39			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	79,341.83	0.00	52,832.83	26,509.30	-52,832.53	3	1241	Mobiliario y Equipo de Oficina
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20	1241	Equipo de Cómputo y Accesorios
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
Estimación por Pérdida o Deterioro de A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1244	Vehículos y Equipo de Transporte
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1245	Equipo de Defensa y Seguridad
Activo No Circulante	1,647,552.74	0.00	0.00	1,647,552.74	0.00	10	1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1248	Activos Biológicos
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Con:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10	1249	Otros Bienes Muebles (No se utiliza en Edo de Méx.)
Bienes Muebles	3,354,700.15	0.00	0.00	3,354,700.15	0.00			
Activos Intangibles	32,611.68	0.00	0.00	32,611.68	0.00			
Depreciación, Deterioro y Amortización A	-1,739,759.09	0.00	0.00	-1,739,759.09	0.00			
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

Sin movimiento y sin comentario

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

No existen fideicomisos.

Reporte de la Recaudación

Ingresos Locales	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ingresos de Gestión		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	93.36	66.46
Aprovechamientos	0.00	0.00



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de diciembre de 2025

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	229,662.00	221,272.00	Son los ingresos de enero al mes de diciembre 2025
	<u>229,755.36</u>	<u>221,338.46</u>	

Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	0.00	0.00

Ingresos Federales

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenció	<u>6,500,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>
	6,500,000.00	6,000,000.00

La principal fuente de ingreso de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

TOTAL DE INGRESOS 6,729,755.36 6,221,338.46

Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plaz	6,685.82
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	119,925.09
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a C	193,928.09
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	114,540.72
2121 Documentos Comerciales por pagar a C.P.	0.00
2122 Documentos con Contratistas por obras Púb	0.00
2191 Ingresos por Clasificar	0.00
2199 Otros Pasivos Criticantes	0.00
2211 Proveedores por Pagar L.P.	0.00
2212 Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a	0.00
2221 Documentos Comerciales por Pagar a L.P.	0.00
2222 Documentos con Contratistas por Obras Pút	0.00
2229 Otros Documentos por Pagar L.P.	0.00
2249 Otros Pasivos Diferidos L.P.	0.00
	435,079.72

La cuenta 2111 se compone:
6,685.82 Servicios Personales por pagar a CP
 -1,782.72 Sueldos y Salarios por pagar 2023
 8,448.18 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR ADMON 2025 2027
 0.13 Diferencia 1ra Nómina abril 2025
 0.13 Diferencia 2da Nómina abril 2025
 20.00 Primera nómina de julio 2025 Arias Guerrero Marisela
 0.10 Itzel Acari primera nómina de sept 2025
 0.00 segunda nómina de noviembre de 2025

La cuenta 2112 se compone:
119,925.09 Proveedores por pagar CP
 3,944.00 ISIDRO CELSO DAVALOS AGUILAR
 334.00 NUEVA WALMART DE MEXICO S DE RL DE CV
 470.00 SOURDOUGH MEXICO SA DE CV
 102,744.21 ANAYELY RAMOS SANCHEZ
 3,947.48 ADRIANA RIVERA ALEGRE
 6,496.00 JESUS EMMANUEL VAZQUEZ ISLAS
 1,989.40 JOSE ISRAEL SANCHEZ DIAZ

La cuenta 2117 se compone:
193,928.09 Retenciones por pagar a corto plazo
 -4,397.79 ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPAL PARA EL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL
 4,397.79 ISSEMYM CUOTAS PARA EL SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL
 0.00 FONDO ISSEMYM 2025 - 2027
 0.00 SERVICIO MEDICO 2025 - 2027
 0.00 SCI 2025 - 2027
 105,480.75 RETENCIONES DE I.S.P.T.
 -91,003.10 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)
 1,279.91 OPERACIONES ESPORADICAS (I.S.R.)
 -14,161.27 RETENCIONES DE I.S.R
 134,380.74 RETENCIONES ISR ASIMILADOS A SALARIOS
 32,911.03 RETENCIONES ISR POR SALARIOS 2025 - 2027
 13,029.84 RETENCIONES ISR POR SALARIOS ASIMILADOS 2025 - 2027
 0.02 RETENCIONES RESICO 2025 2027
 12,000.17 RETENCIONES ISR SERVICIOS PROFESIONALES 2025 - 2027

La cuenta 2119 se compone:
114,540.72 Otras Cuentas por pagar a corto plazo
 0.00 CUOTAS Y APORTACIONES ISSEMYM
 -16,347.00 GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO
 185.50 ROBERTO LOPEZ SANTAMARIA
 130,102.22 RECL MPIO TEMAMATLJ -
 600.00 DEPOSITO DE MAS DE DIC 2025



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de diciembre de 2025

435,079.72 Adoudo Total
0.00

Calificaciones otorgadas

No existe registro, al menos en los últimos 10 años de haber solicitado un préstamo o realizado transacción sujeta a calificación crediticia.


Proceso de mejora

Principales Políticas de Control Interno
Son obligaciones a cargo del Tesorero:

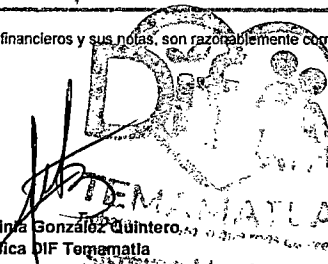
- 1.- El tesorero deberá verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién las elaboró, revisó y autorizó, las cuales deberán estar soportadas con la documentación original, justificativa, comprobatoria, suficiente, competente, pertinente y relevante, las que deberán permanecer en custodia y conservación de la tesorería, por un término de cinco años contados a partir del ejercicio presupuestal siguiente al que corresponda; adicionalmente, todos los documentos deberán contar con la leyenda de "OPERADO".
- 2.-El tesorero deberá integrar a la póliza de egresos, fotocopia del cheque original, para su debido cotejo.
- 3.-El tesorero deberá exigir que toda la documentación que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales que establezcan las disposiciones fiscales federales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.
- 4.-El tesorero deberá verificar que los cheques no utilizados cuenten con la leyenda de "CANCELADO" incluyendo su juego de copias y anexándolos a la póliza correspondiente.
- 5.-El tesorero deberá verificar que se registren los pasivos contables y presupuestales de todas las operaciones pendientes de pago, expidiendo un contra recibo membretado que contenga como mínimo: nombre del beneficiario, firma de quién lo recibe, el número, importe y fecha de las facturas recibidas, sello, fecha de expedición y folio preimpreso.
- 6.-El tesorero deberá dar seguimiento de forma mensual a cada uno de sus saldos que se revelan en el "Estado de Situación Financiera", para mantener las cuentas con los saldos reales e integrados.
- 7.-El tesorero deberá registrar, controlar, identificar y conciliar diariamente todos los ingresos recaudados contra los depósitos bancarios efectuados;
- 8.-El tesorero no deberá disponer de la recaudación diaria para pagos a terceros, o cualquier otro concepto que signifique un desembolso de recursos.
- 9.-Tratándose del consumo de combustibles para vehículos, el pago deberá efectuarse mediante Transferencia.
- 10.-El tesorero deberá verificar que todas las solicitudes de apoyo y agradecimiento que se otorguen por las ayudas económicas, deban estar en papel membretado firmados por las personas jurídico colectivas o dependencias públicas junto con el sello que las identifique y en el caso de las personas físicas deberán anexar una copia de su identificación oficial.
- 11.- Resguardar en un lugar seguro como bóveda, caja fuerte, archivero con llave, u otros similares, todos los documentos de valor tales como efectivo, cheques, recibos oficiales, fianzas, pólizas de seguro así como claves, dispositivos electrónicos bancarios (token) u otros, nombrando a un responsable de la custodia de éstos.

Son obligaciones a cargo del Presidente y Tesorero:

Abstenerse de autorizar y disponer del efectivo que se haya ingresado a través de las cajas recaudadoras de la tesorería por concepto de ingresos municipales, para ser destinado para pago de gastos, cambio de cheques, préstamos personales u otros similares.

	<p>Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Temamatla, 3017 Notas de Gestión Administrativa Del 01 al 31 de diciembre de 2025</p>
<p>El presidente y tesorero o equivalente deberán aperturar las cuentas bancarias como personas jurídicas colectivas con fines no lucrativos o entes gubernamentales con firmas mancomunadas, a nombre de la entidad fiscalizable municipal, con el nombre del programa o recurso y el contrato respectivo por cada uno de los recursos federales, estatales o municipales.</p> <p>Expedir todos los cheques de manera nominativa y cruzados con la leyenda "PARA ABONO EN CUENTA DEL BENEFICIARIO" en operaciones superiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100), con la excepción de los fondos fijos, gastos a comprobar, finiquitos, gastos de ejecución, pensiones alimenticias.</p>	
<p><u>Información por segmentos</u></p> <p>No se considera mantener un control por segmentos debido a que las operaciones son mínimas.</p>	
<p><u>Eventos posteriores al cierre</u></p> <p>Sin movimientos</p>	
<p><u>Partes relacionadas</u></p> <p>No existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>	

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


 Ing. Guadalupe Virginia González Quintero
 Tesorera Honorífica DIF Temamatla
 SISTEMA MUNICIPAL
 para el Desarrollo
 Integral de la Familia
Tesorería
 2025-2027