



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TENANGO DEL VALLE 3066

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de septiembre de 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: En el mes de septiembre la cuenta 1111-Efectivo presenta un saldo por \$182,192.39, de los cuales esta integrado por \$76,332.39 que corresponden a ejercicios anteriores, la creacion del fondo fijo a cargo de Roberto Salvador Quintero Sandoval por la cantidad de \$15,000.00 y un ingreso pendiente de depositar por la cantidad de \$90,860.00. La cuenta 1112 Bancos al cierre del mes se representa un saldo por \$94,713.86, es por ello la variacion que se representa en comparacion al mes pasado.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo presenta un saldo total por \$154,507.32, de los cuales \$142,277.37 corresponden a cuentas de ejercicios anteriores; el deudor Roberto Salvador Quintero Sandoval presenta un saldo por \$729.96 por concepto de recargos y el deudor David Bobadilla Gomez por \$11,500.00 por gastos a comprobar, es por ello la variacion que se representa en comparacion al mes pasado.

Inventarios: "Sin Informacion"

Almacenes: "Sin Informacion"

Inversiones Financieras: "Sin Informacion"

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El metodo de depreciacion es el de linea recta.

Nombre de la Cuenta	Importe	% Depreciación	Depreciación	
			Período Mensual	Acumulada (7)
ACTIVO				
Bienes Inmuebles	\$ 13,847,276.00		\$ 23,078.79	\$ 230,787.98
Bodegas y Depositos	\$ -		\$ -	\$ -
Auditorios	\$ -		\$ -	\$ -
Edificios administrativos	\$ 5,912,064.00	2%	\$ 9,853.44	\$ 98,534.40
Gimnacios y Centros Deportivos	\$ -		\$ -	\$ -
Mercados	\$ -		\$ -	\$ -
Otros Edificios	\$ 7,935,212.00	2%	\$ 13,225.35	\$ 132,253.58
Rastros	\$ -		\$ -	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 611,816.68		\$ 7,258.74	\$ 149,433.45
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$ 500,557.84	10%	\$ 4,171.31	\$ 92,318.97
Equipo de Computo y Accesorios	\$ 111,258.84	33.3%	\$ 3,087.43	\$ 57,114.48
Mobiliario y Equipo Educacional Recreativo	\$ 231,849.65		\$ 1,932.06	\$ 87,689.65
Equipo e Instrumental Médico y de Laborat	\$ 352,560.69	10%	\$ 2,938.03	\$ 305,414.40
Vehiculos y Equipo de Transporte	\$ 3,909,561.97	20%	\$ 65,159.36	\$ 2,529,169.11
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -	10%	\$ -	\$ -
Resto	\$ -	10%	\$ -	\$ -

Estimaciones y Deterioros: "Sin Informacion"

Otros Activos: "Sin Informacion"

Pasivo: los importes reflejados en cada una las partidas corresponden a ejercicios anteriores.

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	455,968.33	455,968.33
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	153,840.35	138,450.35
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,251,496.00	2,248,866.54
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	185,873.83	185,873.83
Total	3,047,178.51	3,029,159.05

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Los ingresos mas representativos es por concepto de ingresos por subsidio para gastos de operación.

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Ingresos de Gestión	1,207,492.84	1,074,140.58
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	201.84	176.58
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	1,207,291.00	1,073,964.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	14,651,552.53	13,104,265.33
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,651,552.53	13,104,265.33
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total	15,859,045.37	14,178,405.91

Gastos y Otras Perdidas: el gastos mas representativo es dentro del Capítulo 1000 Servicios Personales por el pago de nominas.

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Gastos de Funcionamiento	15,055,492.36	13,370,475.93
Servicios Personales	11,492,898.06	10,316,249.86
Materiales y Suministros	726,467.38	657,936.07
Servicios Generales	2,836,126.92	2,396,290.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	581,118.00	572,998.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros		
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas		
Extraordinarias	704,664.64	604,297.66
Otros Gastos	704,664.64	604,297.66
Inversión Pública No Capitalizable	34,326.85	34,326.85
Total	16,375,601.85	14,582,098.44

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) al cierre del mes de septiembre se presento un patrimonio neto final por la cantidad de \$13,026,103.87

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes:

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Efectivo	182,192.39	171,102.39
Bancos-Tesorería	94,713.86	115,361.37
Bancos/Dependencia y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales	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
Total	276,906.25	286,463.76

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concreto	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	5,134,788.99	5,119,708.99
Mobiliario y Equipo de Administración	640,816.68	625,736.68
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	231,849.65	231,849.65
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	352,560.69	352,560.69
Vehículos y Equipo de Transporte	3,909,561.97	3,909,561.97
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
Total	5,134,788.99	5,119,708.99

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): en el mes de septiembre se realizó la conciliación contable presupuestal quedando como resultado un desahorro de -\$16,556.48

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



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TENANGO DEL VALLE 3066

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de septiembre de 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: no se tienen ningun valor en custodia de instrumentos prestados o formados para la obtencion de algun ingreso.

Emisión de obligaciones: no se tiene emision de obligaciones.

Avales y Garantías: no se tiene avales de garantias para su cobro

Juicios: se estan conciliando en los juicios laborales para llegar a un acuerdo y se ejecuten los pagos.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: no se tiene ningun contrato de inversion

Bienes en concesión y en comodato: no se tienen bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: durante el mes de septiembre los ingresos recaudados fueron mayores por una cantidad de \$1,680,639.46 en comparacion a los ingresos modificados por la cantidad de \$1,536,322.00

Cuentas de Egresos: durante el mes de septiembre los egresos ejercidos fueron mayores por una cantidad de \$1,708,216.43 en comparacion a los egresos modificados con una cantidad de \$1,508,643.48

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

L.C. ROBERTO SALVADOR QUINTERO SANDOVAL
TESORERO DIF

TENANGO DEL VALLE
2025-2027
PROPIEDAD



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TENANGO DEL VALLE 3066

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de septiembre de 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): La Contabilidad y los Estados Financieros del Organismo Descentralizado denominado Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Tenango del Valle, están apegadas a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización, lo anterior ha permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración pública municipal.

Panorama Económico y Financiero(4): El sistema Municipal del DIF de Tenango del Valle, tiene como techo presupuestal por la cantidad de \$20,972,535.85 que se interpretan por los recursos propios y principalmente por el subsidio de gastos de operación por parte del Municipio de Tenango del Valle, que se distribuyen conforme a las actividades, servicios y programas que se realizan en la entidad.

Autorización e Historia (5): la ley que crea los organismos públicos descentralizados de asistencia social, de carácter municipal, denominados sistemas municipales para el desarrollo integral de la familia publicada el 01 de Marzo de 1995, establece las bases y procedimientos de creacion y estructuracion, funcionamiento y atribuciones de los SMDIF, publicada en el decreto numero 10, en la gaceta de Gobierno del gobierno del Estado de Mexico.

Organización y Objeto Social (6): Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social.

Es una Institución de orden pública, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de México, con Personalidad jurídica y patrimonio propio autónomo en su gobierno interior y con libre administración de su hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 112 de la Constitución Política del Estado libre y Soberano de México y Art. 1 de la Ley Orgánica Municipal de Estado de México.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): Los estados financieros son elaborados mediante pólizas de ingresos, egresos, diario y cheques, con los asientos contables y presupuestales, con base a los postulados básicos del Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y demás leyes, manuales y reglamentos aplicables al registro de los tiempos contables existentes, utilizando la unidad monetaria de peso mexicano.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): En las cuentas contables de inventarios, almacén, anticipo a proveedores, en la adquisición y baja de bienes muebles; los registros contables se basan en los postulados básicos de contabilidad de acuerdo al manual único de contabilidad gubernamental.

Reporte Analítico del Activo (9): Se realiza la depreciación de los bienes muebles utilizando los porcentajes correspondientes a la normas emitidas por el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental vigente.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): No se tiene ni un fideicomiso o mandato analogos

Reporte de la Recaudación (11): En el mes de septiembre se recaudo la cantidad total de \$1,680,639.46, por concepto de ingresos de gestión y subsidios.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12): Se tiene una deuda en el reporte analítico de deuda y otros pasivos por un monto de \$3,047,178.51

Calificaciones Otorgadas (13): "Sin Informacion"

Proceso de Mejora (14): "Sin Informacion"

Información por Segmentos (15): "Sin Informacion"

Eventos Posteriores al Cierre (16): "Sin Informacion"

Partes Relacionadas (17): "Sin Informacion"

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18): todos los reportes son generados bajo la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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

L.C. ROBERTO SALVADOR QUINTERO SANDOVAL
TESORERO DIF

