



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEMOAYA 3104

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de Junio 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

--Caja, Dinero en efectivo propiedad del Sistema Dif Municipal de Temoaya. Se tiene una cantidad de 0.00

Bancos/Tesorería: Representa el monto del efectivo disponible en instituciones bancarias. El saldo es de \$605,639.72 correspondiente a la cuenta 1365250345 Banorte.

Banco BANORTE 1365257438 el saldo es de \$501.54 al 30 de Junio de 2026 cuenta de (nomina).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

1233 edificios no habitacionales

Con un saldo a la fecha de \$1,100,000.00 al 30 de Junio de 2026

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

Con un saldo a la fecha de \$664,862.08 al 30 de Junio de 2026

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Con un saldo a la fecha de \$202,900.6 al 30 de Junio de 2026

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

con un saldo a la fecha de \$1,598,425.07 al 30 de Junio de 2026

1244 Vehículos y equipos de Transporte

con un saldo a la fecha de \$5,179,126.45 al 30 de Junio de 2026

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

con un saldo a la fecha de \$20,612.80 al 30 de Junio de 2026

Estimaciones y Deterioros (8)

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:

Se aplico la depreciacion acumulada por el total de bienes muebles e inmuebles es de \$-3,885,663.66

Otros Activos (9)

Pasivo (10)

Obligaciones presentes en el Sistema, identificadas en términos monetarios y cuyo monto representa una disminución futura de beneficios económicos.

2112 Proveedores por pagar a corto plazo, con un saldo de \$786,797.28 al 30 de Junio 2026 por provisión de cuentas por pagar a proveedores en abril.

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$812,170.15 se integra por retenciones no enteradas en meses anteriores.

2119 Otras cuentas por pagar a corto plazo con un saldo de \$4'844,504.14, integrada por adeudo a ISSEMYM de ejercicios anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

Al 30 de Junio de 2026 se han recaudaron \$765,031.42 de cuotas de recuperacion por servicios asistenciales y UBRIS por las acciones y programas desarrollados en el sistema municipal DIF de Temoaya.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Al 30 de Junio de 2026 se han recaudaron \$10,619,000.00 por las subsidios para gastos de operación enviados por parte del ayuntamiento de Temoaya al sistema municipal DIF de Temoaya.

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Saldo Neto en la hacienda Publica Patrimonio al 30 de Junio de 2026 es de -\$931,293.67
asi mismo, se refleja como saldos de ejercicios anteriores un importe de -\$2'095,273.73

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

La disponibilidad de Flujo de Efectivo es de \$606,141.26 al 30 de Junio de 2026

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

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

L.C. HECTOR VICTORIA GIL
ENCARGADO DE TESORERÍA Y ADMINISTRACIÓN
DEL DIF TEMOAYA

TESORERÍA Y ADMINISTRACIÓN



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Emisión de obligaciones

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Avales y Garantías

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Juicios

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Bienes en concesión y en comodato

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Se integra por todos los ingresos efectivamente recibidos y representan un aumento presupuestal y financiero-Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados por la cantidad de \$180,770.00 así mismo, Se percibieron ingresos por subsidios para gastos de operación por \$2,000,000 en el mes de junio.

Cuentas de Egresos

Se integra por todos los gastos devengado. Se gasto \$1,480,095.93 en el mes de junio de 2026

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

L.C HECTOR VICTORIA GIL
ENCARGADO DE TESORERIA Y ADMINISTRACION
DEL DIF TEMOAYA
TESORERIA Y ADMINISTRACIÓN



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Temoaya, es un ente descentralizado y cuenta con patrimonio propio, su principal actividad es la asistencia social, el motivo por el cual depende en su totalidad de las participaciones que le otorga mensualmente el Municipio de Temoaya para cubrir sus gastos operativos, es importante mencionar que sin esa participación el ente como tal no podría subsistir.

Panorama económico

El Sistema es un ente dependiente de las participaciones que le otorga el Municipio, por tal motivo únicamente se realizan actividades que están programadas las cuales dependen del subsidio y pago de las participaciones.

Autorización e Historia

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, es un ente que se rige por la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter Municipal, Denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA".

Su Órgano máximo es la Junta de Gobierno que está integrada por un Presidente, que estaría representado por la presidenta del Sistema, un Secretario que estaría representado por la Directora del Sistema, un Tesorero, representado por el Tesorero del Sistema y dos vocales, los cuales los designará el presidente.

Organización y Objeto Social

El Sistema Municipal es un organismo Descentralizado donde su Órgano Máximo de Gobierno es la Junta de Gobierno.

Su **MISIÓN** es ser un Institución que desarrolle, coordine y promueva programas y proyectos de Asistencia Social con un Alto Sentido Humanitario en la atención de los grupos más desprotegidos del Municipio, para fortalecer y mejorar las condiciones de vida de la familia.

Su **VISIÓN** es Ser una Institución la cual tenga el reconocimiento del Municipio por brindar Servicios de Asistencia Social Mediante Valores de Respeto e Igualdad.

El Sistema tiene como **Objetivo General** Mejorar la Calidad de Vida de las Familias más Vulnerables del Municipio de Temoaya a través de los diferentes programas de Asistencia Social que ofrece el DIF Municipal en coordinación con el DIF del Estado, así como coordinar y supervisar cada una de las acciones que encamina el Sistema.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se implementan los momentos contables en base a los lineamientos que marca la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas**Reporte Analítico del Activo**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Temoaya, aumento su activo en \$199,227.45 con respecto al mes anterior.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Temoaya no tiene fideicomisos, ni contratos.

Reporte de la Recaudación

El Sistema Municipal DIF no es un ente que recaude impuestos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El importe de la Deuda se incrementa derivado a la falta de pago de impuestos y retenciones, así como la provisión de cuentas por pagar.

Calificaciones Otorgadas

No se ha tramitado ningún tipo de crédito.

Proceso de Mejora

El Sistema Municipal dif de Temoaya no cuenta con un reglamento interno para el control de los trabajadores, y se encuentra en actualización el manual de organización para que los programas que opera tengan los resultados que se desean.

Información por Segmentos

El Sistema Municipal es un ente conformado por áreas específicas internas y que son parte del Sistema, por lo tanto no es necesario segmentar la información financiera, así como su actividad es únicamente de Asistencia Social.

Eventos Posteriores al Cierre

Se realiza el análisis de saldos de los adeudos registrados, así como de los impuestos no pagados con la finalidad de dar cumplimiento con las obligaciones tributarias del Sistema.

Partes Relacionadas

El Sistema DIF depende en su totalidad para su funcionamiento de las participaciones que le otorga el Municipio.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

L.C. HECTOR VICTORIA GIL
ENCARGADO DE TESORERÍA Y ADMINISTRACIÓN
DEL DIF TEMOAYA

TESORERÍA Y ADMINISTRACIÓN