



Nombre de la Entidad Municipal (1) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (2)

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (3)

EL SMDIF Tlalmanalco fue creado el 15 de Octubre de 1985, por la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE MÉXICO y se rige por la autorización de la JUNTA DE GOBIERNO DEL SMDIF TLALMANALCO. El Sistema Municipal DIF depende económicamente de las participaciones que le otorga el Municipio de Tlalmanalco, las cuales no son suficientes para cubrir las necesidades de los Diferentes programas de asistencia social que se ofrecen a la comunidad, por lo que la toma de decisiones se van realizando de acuerdo a los gastos que se van realizando; ya sea por adquisición de papelería, bienes muebles u otro gasto que se vea directamente involucrado en dar atención de calidad a la comunidad; en razón de las necesidades de la gente es que se va disponiendo del poco recurso económico con el que cuenta el DIF de Tlalmanalco.

Panorama Económico y Financiero (4)

El problema al que se enfrenta el Sistema Municipal DIF de Tlalmanalco es la dependencia económica que tiene de las participaciones que le otorga el Municipio de Tlalmanalco, ya que a pesar que se realizan cobros por algunos de los servicios médicos, psicológicos y jurídicos que le son proporcionados a la comunidad que acude a las instalaciones del DIF, los mismos no son suficientes para hacerle frente a todas las necesidades de asistencia social que tiene la comunidad.

Organización y Objeto Social (5)

Asistencia social a la población más vulnerable, Con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (6)

Los estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en apego a las disposiciones emitidas por el CONAC y a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente.

Políticas de Contabilidad Significativas (7)

Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (8)

Todo se registra en moneda nacional

Reporte Analítico del Activo (9)

Se refleja los bienes muebles con los que cuenta el SMDIF Tlalmanalco; se realizaron observaciones a la administración 2019-2021 por algunos faltantes, de los que al obtener las aclaraciones correspondientes, se realizaron los registros contables necesarios y los procedimientos que correspondan.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

No se cuenta con fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (11)

Los ingresos que se generan son por las cuotas de recuperación que se cobran por diferentes servicios que ofrece el DIF de Tlalmanalco.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

Calificaciones Otorgadas (13)

No se cuenta con ningún Crédito.

Proceso de Mejora (14)

Se cuenta con un Manual de Organización para un mejor desempeño de las actividades, con el fin de dar una mejor atención y dar una respuesta mas ágil a la ciudadanía; en el otorgamiento de apoyos se tiene plenamente identificada la población objetivo, con el fin de que los mismos le sean entregados a las personas que realmente lo necesitan.

Información por Segmentos (15)

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre (16)

No Aplica

Partes Relacionadas (17)

No existe partes relacionadas que afecten la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)



Nombre de la Entidad Municipal (1) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

Notas de Gestión Administrativa

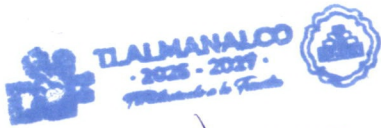
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (2)

(Cifras en pesos)

La información contable cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina siendo la siguiente:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonables 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"



TESORERÍA

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA
TESORERA DEL SMDIF TLALMANALCO



DIRECCIÓN

TLALMANALCO, EDO DE MÉX.

LIC. LIZBETH MARICELA ARENAS GARCIA
DIRECTORA DEL SMDIF TLALMANALCO



Nombre de la Entidad Municipal (1) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

Notas de Desglose

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (2)

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (3) Se recaudo un total de ingresos por la cantidad de \$14,526,271.81 (Catorce millones quinientos veintiseis mil doscientos setenta y un pesos 81/100 M.N.), importe que representa las cuotas de recuperación que se cobraron por los diferentes servicios que presta el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco; se recibieron subsidios para gastos de operación por parte del Municipio de Tlalmanalco por la cantidad de \$13,012,401.71 (Trece millones doce mil cuatrocientos un pesos 71/100 M.N.), importe del cual se utilizan para solventar los diferentes gastos generados por el DIF de Tlalmanalco.

Gastos y Otras Pérdidas (4)

Se efectuaron gastos por \$14,491,623.39 (Catorce millones cuatrocientos noventa y un mil seiscientos veintitres pesos 39/100) importe del que la gran mayoría se destina a pago de capitulo 1000 Servicios Personales y del sobrante se van cubriendo gastos normales de funcionamiento.

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Se tiene un saldo en la cuenta Caja por un importe de \$10,000.00 (Diez mil pesos 00/100M M.N.) al cierre del mes de Diciembre de 2025; importe que corresponde al Fondo Fijo de Caja.

Se obtiene un saldo en la cuenta de Bancos al cierre del mes de Diciembre de 2025, por la cantidad de \$243,575.54 (Doscientos cuarenta y tres mil quinientos setenta y cinco pesos 54/100 M.N.). Saldo que corresponde a una cuenta bancaria aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A. siendo la numero 1294216674 de la cual se remite conciliación bancaria.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Se presenta un saldo en la cuenta de Deudores Diversos por la cantidad de \$13,691.31 (Trece mil seiscientos noventa y un pesos 31/100 M.N.) monto que corresponde a saldos entregados por la administración 2019-2021 sobre los cuales ya se realizo la observación al paquete de entrega recepción y sobre el cual la presente administración ha realizado los trabajos de depuración que se consideran pertinentes, a efecto de reflejar cifras financieras reales.

Inventarios (7) Sin Movimientos

Almacenes (8) Sin movimientos

Inversiones Financieras (9) Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (10) Se registraron en las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración; Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio por un importe de \$51,862.60 (Cincuenta y un mil ochocientos sesenta y dos pesos 60/100 M.N.) y corresponde a equipo donado por el DIF Estado de México.

Estimaciones y Deterioros (11) Sin Movimientos

Otros Activos (12) Sin Movimientos

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (13) La cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$276,131.83 (Doscientos setenta y seis mil ciento treinta y un pesos 83/100 M.N.) importe que corresponde a entero de cuotas sindicales, fondo de resistencia y retenciones de ISR a enterar en el mes de Enero de 2026.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (14) Sin Movimientos

Pasivos Diferidos (15) Sin Movimientos

Provisiones (16) Se realizaron diferentes provisiones varias pendientes de pago al 31 de Diciembre de 2025; razón por la cual se refleja saldo en las cuentas de Sueldos y Salarios por pagar por un importe de \$5,627.96 (Cinco mil seiscientos veintisiete pesos 96/100 M.N.).

Otros Pasivos (17) En otras cuentas por pagar a corto plazo quedo provisionado lo correspondiente al 3% de Impuesto sobre Remuneraciones al trabajo personal por un importe de \$61,522.89 (Sesenta y un mil quinientos veintidos pesos 89/100 M.N.), importe que fue enterado en el mes de Enero de 2026.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (18)

En este periodo se genero un ahorro de \$34,648.42 (Treinta y cuatro mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 42/100 M.N.)

Nombre de la Entidad Municipal (1) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalmanalco 3020

Notas de Desglose

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (2)

(Cifras en pesos)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (19)

El origen y aplicación de recursos generaron un flujo de efectivo de \$253,575.54 (Doscientos cincuenta y tres mil quinientos setenta y cinco pesos 54/100 M.N.) correspondiente al mes de Diciembre de 2025, mismo que coincide con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (20)

No existe diferencia entre los ingresos contables y los ingresos presupuestales; entre los egresos contables y presupuestales existe una diferencia de \$556,382.38 (Quinientos cincuenta y seis mil trescientos ochenta y dos pesos 38/100 M.N.), de los cuales \$504,519.78 (Quinientos cuatro mil quinientos diecinueve pesos 78/100 M.N.) corresponde a bienes muebles que fueron donados por el DIF Estado de Mexico en el mes de Julio de 2025 y \$51,862.60 (Cincuenta y un mil ochocientos sesenta y dos pesos 60/100 M.N.) en el mes de Diciembre de 2025.



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



TESORERIA

TLALMANALCO, EDO DE MEX.

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA
TESORERA DEL SMDIF TLALMANALCO



DIRECCIÓN

TLALMANALCO, EDO DE MEX.

LIC. LIZBETH MARICELA ARENAS GARCIA
DIRECTORA DEL SMDIF TLALMANALCO



Nombre de la Entidad Municipal (1) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlamanalco 3020

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2025 (2)

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables: (3)

Valores: No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Emisión de Obligaciones: No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Avales y Garantías No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Juicios: No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Bienes en Concesión y en Comodato: No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Presupuestarias: (4)

Cuentas de Ingresos: Se aplican las cuentas de orden presupuestarias de acuerdo a la naturaleza del ingreso y a las especificadas en las diferentes publicaciones que existen en la materia; reflejando el presupuesto de ingresos aprobado y el recaudado.

Cuentas de Egresos: Se utilizan los diferentes momentos presupuestales con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables; registrando al inicio del ejercicio el Presupuesto de Egresos Aprobado y conforme el mismo se va ejerciendo se afecta el comprometido, el devengado y el pagado.

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



TESORERÍA

TLALMANALCO, EDO DE MÉX.
C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA
TESORERA DEL SMDIF TLALMANALCO



DIRECCIÓN

TLALMANALCO, EDO DE MÉX.
LIC. LIZBETH MARICELA ARENAS GARCIA
DIRECTORA DEL SMDIF TLALMANALCO