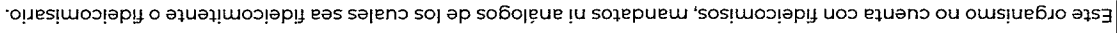




SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA, 3101	
Notas de Gestión Administrativa	
Del 01 al 30 de septiembre de 2025	
Autorización e Historia (1)	En 1985 fue creado el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, de acuerdo a la Ley que crea los organismos públicos descentralizados de asistencia social, de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia" publicada en la Gaceta No. 12 del 16 de Julio de 1985. Este ejercicio fiscal inicia con una nueva administración, encabezada por la presidenta Honoraria Ma. Del Rocío Pegueros Velázquez, en la Dirección General se encuentra Jesús Ramírez Saucedo y en la Dirección de Administración y Tesorería se encuentra Juan de Jesús Portilla Topete.
Panorama Económico y Financiero (2)	Se recibe un organismo con carencias en cuanto a mantenimiento de bienes inmuebles y vehículos, mobiliario y equipos de computo obsoletos, que se convierten en un reto para brindar el servicio óptimo que merecen los ciudadanos. Se continúa con la contención del gasto, realizando solo erogaciones indispensables para el funcionamiento del organismo, coadyuvando a las buenas practicas del ejercicio del presupuesto, encaminados a sanear las finanzas públicas de este Sistema Municipal DIF. El SMDIFT depende en un 94% del subsidio otorgado por el Municipio de Toluca, y en la medida en que este sea proporcionado se podrá hacer frente a la necesidades de este organismo
Organización y Objeto Social (3)	El objeto social del Sistema Municipal DIF Toluca es mejorar la calidad de vida de las personas más vulnerables del municipio, a través de la prestación de servicios médicos y asistenciales basados en valores como honestidad, transparencia, humanismo, inclusión social, democracia participativa y responsabilidad ciudadana, desarrollando acciones que generen valor en favor de quienes así lo requieran. La principal actividad es brindar servicios médicos y asistenciales a la población más vulnerable del Municipio. Este ejercicio fiscal corresponde del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago mensual del 3% sobre remuneraciones al trabajo personal.

ORGANIGRAMA DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA



Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)	
Los Estados Financieros se elaboraron en moneda nacional y de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 1 de enero de 2009 y reformada el 31 de enero de 2018 y posteriormente el 01 de abril de 2024; así como la normatividad emitida por el CONAC, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y demás disposiciones legales aplicables. El Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, fue la base para la elaboración de los Estados Financieros, reconociendo el costo histórico y el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a la documentación emitida por el CONAC. Se han aplicado los postulados básicos en el registro de cada una de las operaciones, la elaboración y presentación de los Estados Financieros; con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.	
Políticas de Contabilidad Significativas (5)	
No se ha utilizado ningún método para actualizar el valor de los activos, pasivos o hacienda pública. No se cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No presenta inversiones financieras de las cuales se derivan riesgos de tipo cambiario o tasas de interés. El DIF Toluca no vende ni transforma inventarios. Las políticas de registro para los bienes muebles son de conformidad a la Ley de Bienes del Estado de México y de sus Municipios, así como de los lineamientos emitidos por el CONAC. Se terminó el levantamiento de inventarios de bienes muebles e inmuebles, los cuales fueron presentados en el segundo trimestre, sin embargo aun se continúan los trabajos de actualización de depreciaciones, por lo que al cierre de este mes aún no se han registrado ni actualizado los montos de la depreciación.	
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)	
No se cuenta con activos ni pasivos en moneda extranjera.	
Reporte Analítico del Activo (7)	
Al cierre del tercer trimestre 2025 se terminó con el levantamiento de inventarios de bienes muebles e inmuebles, sin embargo se continúan realizando los cálculos de las depreciaciones, por lo que al cierre de este mes no han sido registradas ni actualizadas. En este mes no se dieron de alta activos.	

No se cuenta con activos intangibles.

No hay actividades que pudieren afectar el activo como es el caso de bienes en garantía, litigios, etc.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Toluca, no cuenta con fideicomisos, mandatos ni contratos análogos.

Reporte de la Recaudación (9)

CONCEPTO		RECAUDADO EN SEPTIEMBRE 2025	RECAUDADO ACUMULADO A SEPTIEMBRE 2025	ESTIMADO MODIFICADO A DICIEMBRE 2025
Productos		38,055.97	845,916.16	1,657,733.00
Aprovechamientos		399,961.97	540,965.37	54,000.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		719,073.54	5,074,753.17	6,982,935.00
Subsidios y Subvenciones		17,597,259.37	179,181,867.81	270,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		180.10	9,585,197.46	9,472,714.00
Total		18,754,530.95	195,228,699.97	288,167,382.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

El Sistema Municipal DIF Toluca, no cuenta con deuda interna ni externa a corto ni a largo plazo.

Los pasivos registrados corresponden a nóminas, prestaciones, servicios, proveedores y contratistas pendientes por pagar del ejercicio 2021, así como bienes y servicios prestados por proveedores y retenciones realizadas en este ejercicio 2025.

Calificaciones Otorgadas (11)

El Sistema Municipal DIF Toluca no cuenta con transacciones que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

Proceso de Mejora (12)

Principales políticas de control interno:

Revisión de los documentos soporte de cada uno de los pagos realizados.

Registro oportuno de cada momento contable.

Las cuentas bancarias están registradas con firmas mancomunadas.

Control de consumo de combustible con bitácoras por cada vehículo.

Revisión diaria de los movimientos realizados en las cuentas bancarias.

Conciliaciones bancarias para control de movimientos bancarios.

Inventarios periódicos de bienes muebles.

Alta de bienes en el inventario al momento de su adquisición.

Revisión de las fichas de depósito recibidas semanalmente, cotejándolas contra caratulas de los resúmenes de los servicios cobrados.

Revisión de los folios de los recibos entregados por los servicios prestados, contra los cobrados.

Información por Segmentos (13)

Eventos Posteriores al Cierre (14)

En el mes de Octubre de 2025 se enteraron las retenciones realizadas en el mes de Septiembre.

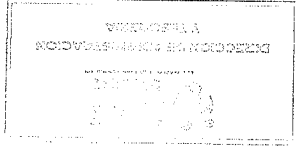
Partes Relacionadas (15)

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

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

Director de Administración y Tesorería

Juan De Jesus Portilla Topete



1. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

En este mes se continúa con el manejo de dos fondos fijos, uno para el Director de Administración y Tesorería, y otro para el Director General por \$15,000.00 (Quince mil pesos 00/100 M.N.) cada uno, para atender las necesidades urgentes que surgan en el Sistema, los cuales son comprobados conforme se utilizan los recursos.

1112. Bancos.

La cuenta de Bancos presenta movimientos de ingresos por los intereses generados por las cuentas bancarias, por el subsidio para gastos de operación otorgado por el Municipio de Toluca y por el cobro de servicios prestados por el Sistema como servicios médicos, psicológicos, terapias, velatorio, estancias infantiles, baños públicos, intereses de cuentas bancarias, etc. mientras que como egresos se realizaron pagos de servicios, nómina, compra de insumos necesarios para la operatividad de las áreas, entre otros.

Contablemente aún se encuentra activa la cuenta 1176085220 Recaudación la cual se utilizó en la administración 2022 - 2024, ya que varios depósitos realizados en el ejercicio 2024 no han sido identificados ni contabilizados, por lo que el saldo contable que muestra es negativo. Es importante mencionar que el contrato de dicha cuenta ya fue cancelado.

Los saldos al cierre del mes son los que se muestran a continuación:

Cuenta contable	No. de cuenta	Descripción	Saldo contable al 30/septiembre/2025
1112-2-29	1176085220 (Banorte)	Recaudación	-67,298.00
1112-2-30	130143388 (Banorte)	Municipio	1,531,233.28
1112-2-31	130152401 (Banorte)	Nómina	2,089,947.43
1112-2-32	130153873 (Banorte)	Otros ingresos	2,321,166.30
1112-2-33	130150676 (Banorte)	Otros gastos	77.77
1112-3-4	1600775118 (Mifel)	Otros gastos	193,166.16
1112-3-5	1600775096 (Mifel)	Municipio	10,410,402.16
Total			16,478,695.10

1211. Inversiones.

En el mes de septiembre no se cuenta con contratos de inversión.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

1122. Cuentas por cobrar a corto plazo.

En cuentas por cobrar se mantiene un saldo de \$331,152.50 (Trescientos treinta y un mil ciento cincuenta y dos pesos 50/100 M.N.), los cuales corresponden a los desayunos escolares y raciones vespertinas entregados a escuelas del Municipio en el ciclo escolar 2021- 2022 y que se encuentran pendientes de cobro.

1123. Deudores diversos.

En esta cuenta se tiene un saldo de 8,328,766.72 (Ocho millones trescientos veintiocho mil setecientos sesenta y seis pesos 72/100 M.N.), distribuido de la siguiente manera:

Cuenta contable	Descripción	Saldo contable al 30/septiembre/2025
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	8,328,766.72
1123-1	SUBSIDIO AL EMPLEO	433.73
1123-1-1	SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2021	433.73
1123-1-1-1	Prima vacacional ejercido 2021	56.23
1123-1-1-2	Aguiñaldo ejercido 2021	368.48
1123-1-1-3	Redondeo por pagos al SAT	9.02
1123-5	DEUDORES DIVERSOS	8,328,332.99
1123-5-2	José Roberto Mejía Peña	8,068.00
1123-5-2-1	Gastos a comprobar pago de predial PD1 Dic 2021 José Roberto Mejía Peña	8,068.00
1123-5-3	Carola Talavera Villagas	4,725,294.21
1123-5-3-1	Fondo fijo pendiente de comprobar cheque 2 de febrero 2022 Carola Talavera	2,227.26
1123-5-3-2	Act y recargos ISSEMYM 2a qna diciembre 2021 PE134 feb 22 Carola Talavera V	80,238.91
1123-5-3-3	Act y recargos ISSEMYM 1er qna enero 2022 PE135 feb 22 Carola Talavera VIII	79,134.71
1123-5-3-4	Act y recargos cuotas ISSEMYM 2a qna enero 2022 PE135 feb 22 Carola Talaver	40,354.77
1123-5-3-5	Act y recargos por ISR por salarios Diciembre 2021 PE137 feb 22 Carola Tala	47,392.00
1123-5-3-6	Act y recargos por ISR por serv profesionales Dic 2021 PE137 feb 22 Carola	203.00
1123-5-3-7	Act y recargos cuotas ISSEMYM 1er qna febrero 2022 PE139 feb 22 Carola Tala	43,145.70
1123-5-3-8	Importe Mora + IVA Fonacot Enero 2022 PE42 mar 2022 Carola Talavera Villaga	515.47
1123-5-3-9	Act y recargos cuotas ISSEMYM 2a qna febrero 2022 PE44 mar 22 Carola Talave	39,101.41
1123-5-3-10	Importe Mora + IVA Fonacot Diciembre 2021 PE45 mar 2022 Carola Talavera VII	1,251.98
1123-5-3-11	Act y recargos por impuesto sobre nómina diciembre 2021 PE50 mar 22 Carola	18,295.85
1123-5-3-12	Act y recargos por impuesto sobre nómina Enero 2022 PE51 mar 22 Carola Tala	13,550.42
1123-5-3-13	Pago de alimentos para E.L. sin requisición PE1 mar 23 Carola Talavera VIII	34,575.00

1123-5-3-14	Compra de alimentos para caballos sin requisición PE3 marzo 23 Carola Talav	6,930.00
1123-5-3-15	Cuotas de E.I. sin ficha de depósito P1144 marzo 2023 Carola Talavera Vill	3,053.00
1123-5-3-16	Pagos de nóminas sin soporte PCH25 marzo 2023 Carola Talavera Villégas	685,586.73
1123-5-3-17	Recargos del enterro de ISR del mes de febrero 2023 Carola Talavera Villégas	20,690.00
1123-5-3-18	Recargos del enterro de ISR del mes de marzo 2023 Carola Talavera Villégas	44,796.00
1123-5-3-19	Recargos del enterro de ISR del mes de enero 2023 Carola Talavera Villégas	67,182.00
1123-5-3-20	Multas verificación extemporánea Carola Talavera Villégas	4,150.00
1123-5-3-21	Recargos de declaración complementaria noviembre 2022 ISR Carola Talavera Vill	1,885.00
1123-5-3-22	Recargos de declaración complementaria agosto 2022 ISR Carola Talavera Villég	617.00
1123-5-3-23	Recargos de declaración complementaria septiembre 2022 ISR Carola Talavera Vil	32,995.00
1123-5-3-24	Recargos ISR servicios profesionales marzo 2023 Carola Talavera Villégas	58.00
1123-5-3-27	Actualizaciones y Recargos ISR por salarios 2022 Carola Talavera Villégas	48,038.00
1123-5-3-28	Actualización ISR febrero 2023 Carola Talavera Villégas	135,666.00
1123-5-3-29	Recargos ISR febrero 2023 Carola Talavera Villégas	409,408.67
1123-5-3-30	Multa de fondo ISR febrero 2023 Carola Talavera Villégas	758,987.08
1123-5-3-31	Multa por agravante ISR febrero 2023 Carola Talavera Villégas	689,988.10
1123-5-3-32	Multa de fondo ISR Enero 2023 Carola Talavera Villégas	741,335.65
1123-5-3-33	Multa por agravante ISR Enero 2023 Carola Talavera Villégas	673,941.50
1123-5-4	Julieta Salgado Olguín	925.00
1123-5-4-1	Recursos robados del Centro de salud San Pedro PD46 abr 22 Julieta Salgado	925.00
1123-5-5	Mónica Selene Sámano Santín	2,209.87
1123-5-5-1	Act y recargos cuotas ISSEMYM 2a quia sept 22 PE40 oct 22 Mónica Selene Sáma	1,963.27
1123-5-5-2	Act y recargos por impuesto sobre nómina Enero 23 PE84 mar 23 Mónica Selene	246.60
1123-5-6	Socorro Torres Palma	600.00
1123-5-6-1	Pago de seguro GNP de oct 22 no descontado en nómina PE71 nov 22 Socorro To	600.00
1123-5-7	Lorena Laurencio Sánchez	10.00
1123-5-7-1	Pago de seguro GNP de oct 22 no descontado en nómina PE71 nov 22 Lorena Lau	10.00
1123-5-8	Rocío Alvarez Muñño	40.76
1123-5-8-1	Pago de seguro GNP de oct 22 no descontado en nómina PE71 nov 22 Rocío Alva	40.76
1123-5-9	Graciela Pacheco Curiel	200.00
1123-5-9-1	Pago de seguro GNP de nov 22 no desc. en nómina PE204 dic 22 Graciela Pach	200.00
1123-5-10	Marta de los Angeles Guillén Miño	1,022.91
1123-5-10-1	Pago de issemym de la 2a quia de ene 23 trabajadora dada de baja María de lo	1,022.91
1123-5-15	Pavel Sanchez y Sanchez	1.35
1123-5-15-1	Compra de material para el departamento de servicios nutricionales Pavel Sa	1.35
1123-5-16	Alfonso López Abundis	41,486.73
1123-5-16-2	Importe por mora Fonacot agosto 2023 Alfonso López Abundis	600.00
1123-5-16-3	Actualizaciones y recargos ISSEMYM 1er quia octubre Alfonso López Abundis	40,886.73
1123-5-18	Pedro Landeros Rodríguez	61,676.00
1123-5-18-1	Actualizaciones y Recargos ISR por salarios 2019-2021 Pedro Landeros Rodrí	61,676.00
1123-5-19	Ferdinan Gallo Perez	312,202.37
1123-5-19-1	Exp JL40701000000700T-775-23-EXJ5B349-230512 descontado cta 1176085220	312,202.37
1123-5-20	Jorge Sebastian Peña	1,064,753.67
1123-5-20-1	Actualización ISR ejercicio 2018 de acuerdo a crédito fiscal	198,795.22
1123-5-20-2	Recargos ISR ejercicio 2018 de acuerdo a crédito fiscal	542,085.48
1123-5-20-3	Multas por enterro extemporaneo de ISR 2018 de acuerdo a crédito fiscal	323,872.97

1123-5-24	Patricia Lovera Merlos	9,566.00
1123-5-24-12	Actualización tenencia 2024 Nissan NP300 2013 Patricia Lovera Merlos	30.00
1123-5-24-13	Recargos tenencia 2024 Nissan NP300 2013 Patricia Lovera Merlos	139.00
1123-5-24-14	Actualización refrendo anual de placas 2024 Nissan NP300 2013 Patricia Lovera Merlos	40.00
1123-5-24-15	Recargos refrendo anual de placas 2024 Nissan NP300 2013 Patricia Lovera Merlos	184.00
1123-5-24-16	Adeudo de la CFE del inmueble de la Casa de Dia Paseos del Valle	9,173.00
1123-5-26	Hector Jeronimo Ortega	1,525,295.54
1123-5-26-1	Actualización y recargos Declaración complementaria ISERTP julio 2023 Hector Jeronimo Ortega	14,949.54
1123-5-26-2	Recargos ISR marzo 2023 Hector Jeronimo Ortega	948,041.59
1123-5-26-3	Actualización ISR marzo 2023 Hector Jeronimo Ortega	198,882.27
1123-5-26-4	Recargos ISR agosto 2023 Hector Jeronimo Ortega	292,871.51
1123-5-26-5	Actualización ISR agosto 2023 Hector Jeronimo Ortega	70,550.63
1123-5-29-1	Luis Alberto Escobar Perez	40.00
1123-5-29-1	Gastos a comprobar Total Play del mes de enero (Velatorio)	40.00
1123-5-30	José Ricardo Mondragón Tapia	130.28
1123-5-30-1	PE49 ene 24 Pago en demasía a Dolores Elizabeth Millian Ter gna Enero 2024	130.28
1123-5-31	Edgardo De Alba Garza Garza	10.12
1123-5-31-1	Fondo Fijo del mes de mayo	10.12
1123-5-32	Proveedora de productos y servicios Malinoa	348.18
1123-5-32-2	Proveedora de productos y servicios Malinoa, error en predos F-19 PE19 may 2025	348.18
1123-5-33	Elizabeth Villaseñor Benitez	574,184.00
1123-5-33-1	Elizabeth Villaseñor Benitez ISSEMYM auditoría 2021 cuotas y aportaciones	456,414.00
1123-5-33-2	Elizabeth Villaseñor Benitez ISSEMYM auditoría 2021 recargos	32,760.00
1123-5-33-3	Elizabeth Villaseñor Benitez ISSEMYM auditoría 2021 actualizaciones	85,010.00
1123-5-36	Jorge Luis Martínez Isojo	268.00
1123-5-36-1	Jorge Luis Martínez Isojo Ingresos A Comprobar del mes de septiembre	268.00

Inventarios (5)

El Sistema Municipal DIF Toluca no cuenta con inventarios para transformación o consumo.

Almacenes (4)

Las cuentas de orden 7705 y 7707 hacen referencia en los bienes adquiridos en el ejercicio fiscal 2022 que se encontraban en la cuenta 1151 Almacén al mes de diciembre de 2022.

En el mes de septiembre no se registraron entradas de almacén por lo que se mantiene el saldo al cierre del mes en \$1,355,850.64 (Un millón trescientos cincuenta y cinco mil ochocientos cincuenta pesos 64/100 M.N.), como se muestra a continuación:

Cuenta contable	Descripción	Saldo contable al 31/agosto/2025	Entradas en septiembre 2025	Salidas en septiembre 2025	Saldo contable al 30/septiembre/2025
1151-5-1-1-1	F-14129 TU ESPACIO EJE CENTRAL 78, S.A. DE C.V. LLANTAS Y TORNEL	177,612.94	-	-	177,612.94
1151-9-5-2-1	SILLAS DE RUEDAS	80,441.42	-	-	80,441.42
1151-9-5-2-3	F-6257 HEFESTION SILLAS DE RUEDAS 8X1 ADULTO	208,115.60	-	-	208,115.60
1151-9-5-2-4	F-6257 HEFESTION SILA DE RUEDAS TODO TERRENO 8X2 ADULTO	330,147.02	-	-	330,147.02
1151-9-5-2-5	F-6257 HEFESTION SILA DE RUEDAS 8X1 JUVENIL	154,870.44	-	-	154,870.44
1151-9-5-2-6	F-6257 HEFESTION SILA DE RUEDAS TODO TERRENO 8X1 INFANTIL	208,791.30	-	-	208,791.30
1151-9-5-2-7	F-6257 HEFESTION BASTON ALEMAN 1 PUNTO	9,730.08	-	-	9,730.08
1151-9-5-2-8	F-6257 HEFESTION BASTON DE 4 PUNTOS	27,028.00	-	-	27,028.00
1151-9-5-2-9	F-6257 HEFESTION ANDADERA PARA ADULTO ANTIDERRAPANTES	91,895.20	-	-	91,895.20
1151-9-5-2-10	F-6257 HEFESTION ANDADERA PARA NIÑOS ANTIDERRAPANTES	17,433.06	-	-	17,433.06
1151-9-5-2-11	F-6257 HEFESTION MULETAS AUXILIARES ADULTO	15,770.84	-	-	15,770.84
1151-9-5-2-12	F-6257 HEFESTION MULETAS PARA AUXILIARES INFANTIL	15,770.84	-	-	15,770.84
1151-9-5-2-13	F-6257 HEFESTION MULETAS CANADIENSES ADULTO	18,243.90	-	-	18,243.90
Total cuenta 1151		1,355,850.64	-	-	1,355,850.64

Cuenta contable	Descripción	Saldo contable al 31/agosto/2025	Entradas en septiembre 2025	Salidas en septiembre 2025	Saldo contable al 30/septiembre/2025
7705-1	F-B167 SERVICIOS COMERCIAL GARIS SA DE CV Despesas	25,500.00	-	-	25,500.00

Inversiones Financieras (5)

En el mes de septiembre no se cuenta con contratos de inversión.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

Al cierre del segundo trimestre se terminó con el levantamiento de inventarios, sin embargo aún se continúan realizando los cálculos de la depreciación, por lo que al cierre de este mes no se han realizado registros ni actualizaciones de la misma.

En este mes no se registraron altas de activos.

No se cuenta con intangibles ni diferidos.

Estimaciones y Deterioros (7)

En este mes no se han determinado estimaciones ni deterioros.

Otros Activos (8)

Se cuenta con seis equinos en el departamento de equino terapia, los cuales de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Cubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México no se deprecian.

PASIVOS (9)

2111. Servicios Personales por pagar a corto plazo.

Esta cuenta muestra un saldo de \$11,665,067.99 (Once millones seiscientos sesenta y cinco mil sesenta y siete pesos 99/100 M.N.) correspondiente a registros del capítulo 1000 pendientes de pago al cierre de mes, de acuerdo a lo siguiente:

DESCRIPCIÓN	SALDO POR PAGAR
Nómina 2a qna noviembre 2021	508,359.49
Nómina 1er qna diciembre 2021	843,788.99
Nómina 2a qna diciembre 2021	722,465.01
Prima vacacional 2021	5,873,695.63
Aguiñaldo 2021	3,605,204.78
Laudo Gerardo Miguel Nava Sánchez PCH4, jul 2022	31,650.78
Laudo Juan Soto Mendoza PCH 29 oct 2022	5.00
-	0.08
Elisa Elizabeth Carrillo López PCH12 ene 2023 1er qna enero	-
-	111.07
Ivette Griselda Torres Flores PES8 ene 2023 2a qna ene 2023	3.00
Laura Peña Padilla 1er quincena mayo 2023 PE4 mayo	78.51
Martha Patricia Jiménez Lugo 2a qna mayo 2023 PE25 mayo	10,366.46
Carmen María Téllez Flores 2a qna mayo 2023 PE25 mayo	3,118.61
Claudio Martínez Serrano 2a qna mayo 2023 PE25 mayo	5,178.33
Karla Avilsi Figueroa Hernández 2a qn mayo 2023 PE25 mayo 2023	4,467.07
Valerie Andrea Bautista Arrastio 1er qna junio 2023 PE15 jun	3,189.17
Paola García Velazquez 1er qna junio 2023 PE15 jun	4,467.07
Israel Jacob Velazquez Mejía 2a qna diciembre 2023 PE104 dic	9,321.75
Dolores Elizabeth Millán Pérez 2a qna febrero 2024 PE39 feb 2024	7,023.54
Edgar Fabian Mondragón Mondragón 2a qna febrero 2024 PE39 feb 2024	10,018.39
Ana Camilia Iturbe Chavez 2a qna febrero 2024 PE39 feb 2024	8,500.00
Cristopher Condes De la Vega 2a qna febrero 2024 PE39 feb 2024	5,269.76
Lizeth Zúñiga García 2a qna enero 2025 PE31 Ene 2025	2,412.09
Yaneth Mena Morales 2a qna febrero 2025 PE37 Feb 2025	6,383.57
TOTAL	11,665,067.99

2112. Proveedores por pagar a corto plazo.

En esta cuenta se tiene registrado un saldo por \$1,494,667.67 (Un millón cuatrocientos noventa y cuatro mil seiscientos sesenta y siete pesos 67/100 M.N.) que corresponden a cuentas pendientes por pagar, integrados de la siguiente forma:

Cuenta	Descripción	Saldo contable al 30/septiembre/2025	Póliza de referencia	Justificación	Vencimiento
2112-1-1-21	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	-	PE24 nov 2022, PE43 nov 2022	Pago duplicado en el mes de noviembre 2022, no compensado en 101.76	90 días
2112-1-1-24	TELEFONIA POR CABLE SA DE CV	12,031.00	PD44 dic 2021	Adefas. Estimado como deuda de diciembre 2021. No se adeuda	90 días
2112-1-1-78	CRESCENCIANO OSCAR JARDON RUIZ	50,254.44	PD17 y 18 nov 2023	Insumos de laboratorio	90 días
2112-1-1-102	RECOLECTORA Y TRATADORA GARBAGE S.A. DE C.V.	75,180.99	PD2 y 29 nov 2023, PD8 y 13 dic 2023	Recolección de residuos biológicos de los CAIF	90 días
2112-1-1-133	ENRIQUE TREJO OCHOA	16,100.00	PD23 dic 2021	Revisión y reparación de cámaras de vigilancia	90 días
2112-1-1-568	JOSE LUIS PEREZ HERNANDEZ	162,835.00	PD37 dic 2021	Mantenimiento de vehículos	90 días
2112-1-1-629	RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES, S.C.-	0.01		Saldo por depurar	
2112-1-1-656	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES, S.A.P.I. DE C.V.	9,397.69	PD44 dic 2021, PE22, PE32 abr 2024	Adefas. Estimado como deuda de diciembre 2021. Y pagos no aplicados correctamente en abril 2024.	90 días
2112-1-1-689	MOD CENTER, S.A. DE C.V.	24,880.84	PD36 nov 2023	Materiales para eventos	90 días
2112-1-1-699	MEXNOLOGIA, S.A. DE C.V.	3.00	PD11 dic 2023	Perecederos para estancias infantiles	90 días
2112-1-1-701	GRUPO COMERCIAL Y DE SERVICIOS T&L S.A. DE C.V.	576,710.24	PD25 jul 2023	Computadoras	90 días
2112-1-1-719	NAFOMCEC, S.A. DE C.V.	30,093.88	PD32 nov 2023	Premios para concurso de catrinas	90 días
2112-1-1-725	MARIA VAZQUEZ GRACIAN	537,282.36	PD29, 30, 31, 32 y 33 dic 2023	Impresos	90 días
Total		1,494,667.67			

2113. Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo.

Al cierre del mes se tiene un saldo de \$38,19 (Treinta y ocho pesos 19/100 M.N.). El cual se encuentra pendiente de depurar.

2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo por \$4,148,936.09 (Cuatro millones ciento cuarenta y ocho mil novecientos treinta y seis pesos 09/100 M.N.) las cuales serán enteradas en el mes posterior al que se realicen los pagos de nómina correspondientes:

Cuenta	Descripción	Saldo contable al 30/septiembre/2025	Vencimiento
2117-1-1-2-3	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO	-	30 días
2117-1-1-2-4	SOLIDARIO DE REPARTO	3,378.81	30 días
2117-1-1-2-7	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	-	30 días
2117-1-1-2-8	CUOTA DE SISTEMA DE CAPITALIZACION	2,488.65	30 días
2117-1-1-2-10	SEGURO DE VIDA SEGUMEX	610.15	30 días
2117-1-1-2-11	SEGURO G.N.P. AUTO	-	30 días
2117-1-1-3-1	APORTACION VOLUNTARIA	270.00	30 días
2117-1-1-3-2	RETENCIONES DE I.S.P.T.	-	30 días
2117-1-1-3-4	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	1,660.75	30 días
2117-1-1-3-5	REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	3,807,483.87	30 días
2117-1-1-4-1	ISR POR INGRESOS ASIMILADOS A SALARIOS	2,634.14	30 días
2117-1-1-4-2	CUOTAS SINDICALES	1.61	30 días
2117-1-1-4-4	DEFUNCION SINDICAL	66,082.97	30 días
2117-1-1-4-5	FONDO DE RESISTENCIA	66,082.97	30 días
2117-1-1-5-1	CREDITO LINEA BLANCA	1,664.00	30 días
2117-1-1-6-1	PENSION ALIMENTICIA	5,763.27	30 días
2117-1-1-7-1	FONACOT	19,760.24	30 días
2117-1-1-7-2	2% SUPERVISION Y VIGILANCIA DE OBRAS	844.11	30 días
2117-1-1-7-3	0.2% D.E.M.I.C.I.C	1.83	30 días
2117-1-1-8-1	0.5% D.E.M.C.M.I.C	22,323.58	30 días
2117-1-1-8-2	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESCUENTO NOMINA)	55,809.08	30 días
2117-1-4-1-1	IVA RETENIDO POR HONORARIOS	108,434.57	30 días
Total		925.38	30 días
		0.41	30 días
		4,148,936.09	

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

En la cuenta se tiene registrado un saldo de \$795,095.23 (Setecientos noventa y cinco mil noventa y cinco pesos 23/100 M.N.),el cual se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	Saldo contable al 30/septiembre/2025	Póliza de referencia	Justificación
2119-2-3-1-40	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	644,842.83	PD50 dic 2021,	Impuesto sobre remuneraciones por erogaciones del mes de diciembre 2021 y septiembre 2025
2119-2-3-1-52	HONORARIOS POR PAGAR	149,178.68	PD50 dic 2021	Estimado por pagar del ejercicio 2021
2119-2-3-1-58	NOEMI JIMENEZ MAYEN	732.04	PD103 dic 2022	Cuotas issemym que no se debieron retener
2119-2-3-1-59	ROCIO ALVAREZ MUÑO	20.38	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-60	ARTURO GONZALEZ HERNANDEZ	0.06	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-61	REGORIO ULISES GAMEZ ENRIQUEZ	20.94	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-62	JAQUELINE GUTIERREZ ALVAREZ	0.09	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-63	JUAN CARLOS VARGAS SALGADO	0.06	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-64	CESAR MALVAEZ MARTINEZ	0.06	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-65	ISIDRO CONTRERAS SANCHEZ	0.09	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
2119-2-3-1-66	SOCORRO TORRES PALMA	300.00	PE204 dic 2022	Retenciones de GNP que no se debieron realizar
Total		795,095.23		

No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

No se cuenta con pasivos diferidos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (10)

Los ingresos de gestión al mes de septiembre de 2025 fueron los siguientes:

INGRESOS DE GESTIÓN A SEPTIEMBRE 2025	
Contribuciones de mejoras	-
Derechos	-
Productos	845,916.16
Aprovechamientos	540,965.37
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	5,074,753.17
Total	6,461,634.70

Gastos y Otras Pérdidas (III)

Los gastos realizados al mes de septiembre 2025 fueron los siguientes:

GASTOS A SEPTIEMBRE 2025	
Servicios personales	132,145,503.32
Materiales y suministros	12,646,287.55
Servicios generales	20,704,830.88
Ayudas sociales	4,043,942.55
Depreciación	-
Inversión pública no capitalizable	-
Total	169,540,564.30

El movimiento mayor de los gastos se refleja en el capítulo 1000 representando el 78% del total de los gastos, el cual se debe a pagos de nómina y servicios personales de este Sistema DIF Toluca.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12)

En la cuenta de Patrimonio Contribuido no tuvo movimientos en el periodo ya que no se presentaron aportaciones, donaciones, ni actualizaciones de la Hacienda Pública.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (13)

A continuación se muestran las cuentas de flujo de efectivo al cierre de los meses:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2025	AGOSTO 2025
Caja	-	-
Fondo fijo de caja	30,000.00	30,000.00
Efectivo en bancos - tesorería	16,478,695.10	18,667,745.16
Inversiones	-	-
Total efectivo y equivalentes	16,508,695.10	18,697,745.16

En este mes se registraron altas de activo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (14)

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables:

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL INGRESO

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	18,754,530.95
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	18,754,530.95

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

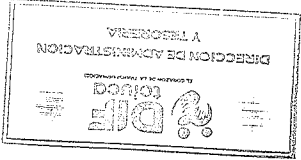
CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS PRESUPUESTALES	18,878,394.20
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	18,878,394.20

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

Director de Administración y Tesorería

Juan De Jesús Portilla Topete

Juan De Jesús Portilla Topete





SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TOLUCA, 3101
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 01 al 30 de septiembre de 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (I)

Contables:

Se realizaron de manera simultánea los registros contables y presupuestales del ingreso y del egreso, a fin de afectar en una misma póliza la contabilidad patrimonial y presupuestal, de acuerdo a las normas y metodología para la determinación de los momentos contables del ingreso y del egreso emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Valores

No se cuenta con valores.

Emisión de Obligaciones.

No cuenta con emisión de obligaciones.

Avalés y Garantías

No se cuenta con avalés y garantías.

Juicios

Se cuenta con juicios laborales, los cuales están siendo atendidos por el área jurídica.

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

No cuenta con contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) ni similares.

Bienes en Concesión y en Comodato	
Dentro de las cuentas de orden se tienen registrados bienes en comodato, los cuales suman una cantidad de \$173,647,384.86 (Ciento setenta y tres millones seiscientos cuarenta y siete mil trescientos ochenta y cuatro pesos 86/100 M.N.).	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
Con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables, el Sistema Municipal DIF Toluca, utiliza los siguientes momentos presupuestales, los cuales se reflejan en el estado de situación financiera:	
Ley de ingresos estimada.	Ley de ingresos estimada.
Ley de ingresos por ejecutar.	Ley de ingresos por ejecutar.
Ley de ingresos devengada.	Ley de ingresos devengada.
Ley de ingresos recaudada.	Ley de ingresos recaudada.
La ley de ingresos estimada para este ejercicio fiscal es de \$288,167,382.00 (Doscientos ochenta y ocho millones ciento sesenta y siete mil trescientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.).	
Para el mes de septiembre de 2025 se estimó recaudar \$ 22,767,512.00 (Veintidos millones setecientos sesenta y siete mil quinientos doce pesos 00/100 M.N.) de los cuales se recaudaron \$ 18,754,530.95 (Dieciocho millones setecientos cincuenta y cuatro mil quinientos treinta pesos 95/100 M.N.) representando el 82.37%% de lo estimado para este mes.	
Acumulado al mes de septiembre se tiene una recaudación de \$ 195,228,699.97 (Ciento noventa y cinco millones doscientos veintiocho mil seiscientos noventa y nueve pesos 97/100 M.N.) lo que representa el 67.75% de lo estimado recaudar en el ejercicio 2025.	
Los ingresos recibidos fueron registrados al mismo tiempo en ingresos recaudados, devengados e ingresos por ejecutar.	
Cuentas de Egresos	
Los momentos contables utilizados en cuanto al egreso fueron los siguientes:	
Presupuesto de Egresos Aprobado	Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer	Presupuesto de Egresos por Ejercer
Presupuesto de Egresos Comprometido	Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado	Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Pagado	Presupuesto de Egresos Pagado
El presupuesto de egresos aprobado al inicio de este ejercicio fiscal es de \$288,167,382.00 (Doscientos ochenta y ocho millones ciento sesenta y siete mil trescientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.).	

Se respetaron los momentos contables establecidos, de acuerdo a los procesos de los egresos realizados; se aprobó un presupuesto de egresos para el mes de septiembre de \$20,349,137.15 (Veinte millones trescientos cuarenta y nueve mil ciento treinta y siete pesos 15/100 M.N.), de los cuales se ejercieron \$ 18,878,394.20 (Dieciocho millones ochocientos sesenta y ocho mil trescientos noventa y cuatro pesos 20/100 M.N.) representando un 92.77% del presupuesto aprobado para este mes.

Los gastos mayores en el mes de septiembre se realizaron en el capítulo 1000 "servicios personales", representando el 71.90% de los egresos ejercidos en ese mes.

Acumulado al mes de septiembre se ejercieron \$ 178,493,414.99 (Ciento setenta y ocho millones cuatrocientos noventa y tres mil cuatrocientos catorce pesos 99/100 M.N.) lo cual representa el 61.94% del presupuesto aprobado para el ejercicio 2025.

En este mes se realizaron traspasos presupuestales externos por \$3,085,381.25 (Tres millones ochenta y cinco mil trescientos ochenta y un pesos 25/100 M.N.) y traspasos presupuestales internos por \$337,006.85 (Trescientos treinta y siete mil sesis pesos 85/100 M.N.) para estar en condiciones de adquirir los bienes y servicios necesarios para dar cumplimiento a los objetivos establecidos en el Programa Operativo Anual.

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

Director de Administración y Tesorería



Juan De Jesús Portilla Topete