



SISTEMA DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DIF DE TONANITLA 3125  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023 (2)

A) Notas de Desglose

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (3) EL EFECTIVO ESTA CONSTITUIDO POR LA MONEDA DE CURSO LEGAL Y SE ENCUENTRA A SU VALOR NOMINAL PROVENIENTE DE INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES MUNICIPALES. EL SALDO QUE REFLEJA POR LA CANTIDAD DE \$32,185.07 (TREINTA Y DOS MIL CIENTO OCHENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.), SON RECURSOS DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA. AL 31 DE DICIEMBRE 2023.

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

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (6) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) LAS INVERSIONES EN INMUEBLES Y MUEBLES, REPRESENTAN EN EL TRANSCURSO DEL TIEMPO, UN GASTO PARA AQUELLAS CANTIDADES QUE SON SUCEPTIBLES DE RECUPERACION, EN TANTO ESTOS ACTIVOS COMO LOS INTANGIBLES TIENEN COMO OBJETIVO GENERAR BENEFICIOS SOCIALES, POR LO QUE ES NECESARIO QUE SE RECONOZCAN EN RESULTADOS DURANTE EL MISMO PERIODO EN QUE GENERAN DICHS BENEFICIOS.

Estimaciones y Deterioros (8) SE APLICA LA DEPRECIACION CORRESPONDIENTE A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (10) 492,253.57 (CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS 57/100 M.N.)

**II. Notas al Estado de Actividades. EL ESTADO DE ACTIVIDADES REFLEJA EL RESULTADO ENTRE EL SALDO TOTAL DE INGRESOS CAPTADOS Y EL SALDO TOTAL DE LOS GASTOS INCURRIDOS POR EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA.**

Ingresos de Gestión (11) EN ESTE RUBRO ESTAN INGRESANDO POR RECURSOS PRESUPUESTALES ATRAVES DE TRANSFERENCIAS QUE EL H. AYUNTAMIENTO REALIZA, Y TAMBIEN POR LOS INGRESOS RECAUDADOS POR CUOTAS DE RECUPERACION, \$70,855.00 (SETENTA MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y

Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) \$432,002.24 (CUETROCIENTOS TREINTA Y DOS MIL DOS PESOS 24/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios (13) SIN MOVIMIENTOS

Gastos y Otras Pérdidas (14) SIN MOVIMIENTOS

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA MUESTRA LAS MODIFICACIONES O CAMBIOS REALIZADOS EN EL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA. SE OBTUBO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023, UN SALDO DE \$558,391.47 (QUINIENTOS**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIALES Y FINAL QUE FIGURA EN LA ULTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES POR UN MONTO, COMO SALDO INICIAL DE -\$18,121.25 (DIECIOCHO MIL CIENTO VENTITUN PESOS 25/100 M.N.) Y COMO COMO SALDO FINAL \$32,185.07 (TREINTA Y**

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

"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 TONANITLA 3125

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SIN MOVIMIENTOS

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

Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos LOS INGRESOS RECABADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023, ESTAN INTEGRADOS POR INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACION MUNICIPAL.

CLASIFICAR POR OBJETO DEL GASTO Y EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LOS DIFERENTES MOMENTOS CONTABLES, PRINCIPALMENTE EN EL CAPITULO 1000,

2000, 2000

"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 TONANTITLA 3125

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023. (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

INFORMACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 SE ARCHIVO UN SUBSIDIJO ANUAL POR LA CANTIDAD DE \$3 480,000.00 (TRES MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA MIL PESOS MIL NOVEN M N )

CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO, AUTONOMIA ADMINISTRATIVA, PRESUPUESTAL, TECNICA, DE GESTION, DE OPERACION Y EJECUCION PARA EL ADECUADO Párrafo 1 Económico y Financiero(4) PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 SE ARCHIVO UN SUBSIDIJO ANUAL POR LA CANTIDAD DE \$3 480,000.00 (TRES MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA MIL PESOS MIL NOVEN M N )

Autorización e Historia (5) CON EL DECRETO NO. 10 PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL DEL ESTADO DE MEXICO DONDE SE DECRETA LA LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOCIAL, DE CARACTER MUNICIPAL, DENOMINADOS "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA"

Organización y Objeto Social (6) EJERCICIO 2023. SU ORGANIZACIÓN SE RIGE SEGÚN ACTA DE JUNTA DE GOBIERNO NO. 1, EL OBJETO SOCIAL DE LA INSTITUCIÓN ES: ASISTENCIA SOCIAL SIN FINES LUCRATIVOS, REGIMEN: PERSONAS MORALES, CON OBLIGACIONES FISCALES DE RETENER Y ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS ASI COMO DE ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES AL TRABAJO PERSONAL (3%), SE DIVIDE EN LOS SIGUIENTES DEPARTAMENTOS: PRESIDENCIA, DIRECCIÓN, TESORERÍA, Dases de Reparación de los Estudios Financieros (7) SEGÚN NORMATIVIDAD VIGENTE, FINANCIAMENTE POR LA CUANTÍA, INF. (CUSTODIADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL) LINEAMIENTOS DEL PRESUPUESTO, LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DEL INFORME MENSUAL, LINEAMIENTOS PARA LA PRESENTACIÓN DE CONTROL DE MANEJOS, LINEAMIENTOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DE CONTABILIDAD PRESUPUESTAL

Políticas de Contabilidad Significativas (8) LAS CONCILIACIONES SE REALIZARÁN EL ÚLTIMO DÍA HÁBIL DEL MES, LOS ARQUEOS INTERNOS DE CAJA SE REALIZARÁN EN DÍA VIERNES DE CADA SEMANA. EL MÉTODO PARA LA DEPRECIACIÓN ES POR LINEA RECTA.

Reporte Analítico del Activo (9) EL ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO, NOS MUESTRA LA VARIACION ENTRE EL SALDO INICIAL Y EL SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2023. SE INFORMA QUE PRESENTA UNA VARIACION DE -\$56,040.38 -(CINCUENTA Y SEIS MIL CUARENTA PESOS 38/100 M.N.)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (11)EL MONTO TOTAL POR INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE CUOTAS DE RECUPERACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 ES DE \$327,495.00 (TRESCIENTOS VEINTISIETE MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.).

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

Calificaciones Otorgadas (13) SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora (14) SIN MOVIMIENTOS

Información por Segmentos (15) SIN MOVIMIENTOS

Eventos Posteriores al Cierre (16) SIN MOVIMIENTOS

Partes Relacionadas (17) SIN MOVIMIENTOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) LA INFORMACIÓN FINANCIERA SE PRESENTA CON AUTORIZACIÓN.

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

DIRECTOR GENERAL

L. C. GERARDO JORGE VARGAS VAZQUEZ

TESORERO DEL SMDIF DE TONANTITLA

L. C. SAUL SANCHEZ RIOS



TESORERÍA