3125 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

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 $426,318.77 (CUATROCIENTOS VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS DIECIOCHO PESOS 77/100 M.N.), SON RECURSOS DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.

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 DICHOS BENEFICIOS.

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

Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (10) **$790,816.86 (SETECIENTOS NOVENTA MIL OCHOCIENTOS DIECISEIS PESOS 86/100 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)

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

Otros Ingresos y Beneficios (13) 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, $975,952.75 (NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 75/100 M.N.)

Gastos y Otras Pérdidas (14) $1,014,436.66 (UN MILLON CATORCE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 66/100 M.N.)

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 OBTUVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025, UN SALDO DE $2,493,092.21 (DOS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL NOVENTA Y DOS PESOS 21/100 M.N.)

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 $468,131.01 (CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL CIENTO TREINTA Y UN PESOS 01/100 M.N.) Y COMO SALDO FINAL DE $426,318.77 (CUATROCIENTOS VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS DIECIOCHO PESOS 77/100 M.N.)

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"

MARIA CRISTINA VIVEROS MELENDEZ
DIRECTORA GENERAL

C.

L.C. SAUL SANCHEZ RIOS
TESORERO

3125 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

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 2025, ESTAN INTEGRADOS POR INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACION MUNICIPAL.
Cuentas de Egresos SE MUESTRA LA DISTRIBUCION DE LOS EGRESOS, DE ACUERDO A LOS DISTINTOS GRADOS DE DESAGREGACION QUE REPRESENTA EL CLASIFICAR POR OBJETO DEL GASTO Y EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LOS DIFERENTES MOMENTOS CONTABLES, PRINCIPALMENTE EN EL CAPITULO 1000, 2000, 3000.

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

C.
MARIA CRISTINA VIVEROS MELENDEZ
DIRECTORA GENERAL

L.C. SAUL SANCHEZ RIOS
TESORERO

3125 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)
Panorama Económico y Financiero(4) PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025 SE APROBO UN SUBSIDIO ANUAL POR LA CANTIDAD DE $6´402,000.00 (SEIS MILLONES CUATROCIENTOS DOS MIL PESOS 00/100 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) 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, SIENDO ESTOS LOS ACTUALES AL CIERRE DE DICIEMBRE 2025
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) SEGÚN NORMATIVIDAD VIGENTE, PRINCIPALMENTE POR LA CONAC, NIF, (POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL) LINEAMIENTOS DEL PRESUPUESTO, LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DEL INFORME MENSUAL, LINEAMIENTOS PARA LA PRESENTACIÓN DE CONTROL DE INVENTARIOS, LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, Y DECRETOS VIGENTES.
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 LÍNEA RECTA.
Reporte Analítico del Activo (9) EL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO, NOS MUESTRA LA VARIACION ENTRE EL SALDO INICIAL Y EL SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025; SE INFORMA QUE DICHA VARIACION ES DE -$37,631.54 -(TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y UN PESOS 54/100 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 2025 ES DE $25,372.05 (VEINTICINCO MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS 05/100 M.N.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"

C.
MARIA CRISTINA VIVEROS MELENDEZ
DIRECTORA GENERAL

L.C. SAUL SANCHEZ RIOS
TESORERO