SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 al 31 Diciembre de 2025

NOTAS DE DESGLOSE	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalente	
· 1111 Efectivo y Equivalentes	1,806,813.13
· 1121 Inversiones Financiera de Corto Plazo (menor a 3 meses)	0.00
· 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,697.44
· 1131 Anticipo a Proveedores	0.00
· 1150 Almacén	0.00
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir	
· Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-452,118.22
· Anticioi a Proveedores por Adquisición de Bines y Prestación de Serv C P	0.32
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	
· No Aplica	0.00
Inversiones Financieras	
· No Aplica	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
· 1231 Terrenos	0.00
· 1233 Edificios no Habitacionales	0.00
· 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	3,453,810.23
· 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	50,006.57
· 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	15,550,379.33
· 1244 Vehículos y Equipo de Transporte	4,626,970.16
· 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	637,668.32
· 1249 Otros Bienes Muebles	0.00
· 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00
· 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-10,868,227.60
Se afectuo el registro contable de la depreciacion de los Bienes Muebles por el mes de Diciembre del 2025, observando lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad General Gubernamental Fracción VI Políticas del Registro inciso c) Depreciación	
Ø El estado en el que se encuentran los Bienes Muebles es **Bueno**	
Estimaciones y Deterioros	
· No Aplica	0.00
Otros Activos	
· No Aplica	0.00
PASIVO	**13,904,178.07**
· 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	573,362.88
· 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,848,287.98
· 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,482,527.21
· 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
· 4112 Aportaciones	0.00
· 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	0.00
· 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
· 3231 Revaluo de Bienes Inmuebles	0.00
· 3232 Revaluo de Bienes Muebles	0.00
	0.00
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	0.00
Ingresos de Gestión	
· 4173 07 03 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	22,112,437.78
· 4112 01 02 Aportaciones	0.00
· 4223 02 03 Subsidios y Subvenciones	45,333,904.94
· 4311 01 01 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00
· 4392 09 02 Bonificaciones y Descuentos obtenidos	0.00
· 4399 09 09 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Gastos y Otras Perdidas	0.00
· 5100 1000 Servicios Personales	43,185,824.83
· 5100 2000 Materiales y Suministros	12,914,380.16

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 al 31 Diciembre de 2025

TULTEPEC

NOTAS DE DESGLOSE

· 5100 3000 Servicios Generales		9,796,811.20
· 5200 4000 Transferencias		5,446,834.93
· 5400 4000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos		0.00
· 5700 5000 Muebles e inmuebles		0.00
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA		0.00
· 3111 Aportaciones		0.00
· 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)		-6,081,809.23
· 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores		9,680,086.89
· 3231 Revaluo de Bienes Inmuebles		0.00
· 3232 Revaluo de Bienes Muebles		0.00

IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo en Bancos/Tesorería	$ 3,932,866.89	$ 1,806,813.13
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Especifica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	**$ 3,932,866.89**	**$ 1,806,813.13**

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2025	27,389.34

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Ingreso

INGRESOS PRESUPUESTALES	**$**	**67,446,342.72**
MAS:		
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS:		
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES:		**$ 67,446,342.72**
IGUAL A		
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES		

CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO

GASTOS PRESUPUESTALES	**$**	**71,343,851.12**
MENOS		
PARTIDAS EN CONCILIACION	**$**	**1,972,001.05**
INVERSION PÚBLICA NO CAPITABILIZABLE	**$**	**212,299.78**
IGUAL A		
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES		**$ 73,528,151.95**

CONCILIACIÓN CONTABLE- PRESUPUESTAL DE RESULTADOS

INGRESOS PRESUPUESTALES	**$**	**67,446,342.72**
GASTOS PRESUPUESTALES	$	71,343,851.12

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 al 31 Diciembre de 2025

NOTAS DE DESGLOSE				
IGUAL	SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTAL	-$	3,897,508.40	
MAS:				
	PARTIDAS QUE SUMAS EN LA CONCILIACION DE INGRESOS			
	PARTIDAS QUE SE RESTAN EN LA CONCILIACION DE GASTOS	$	1,972,001.05	
MENOS:				
	PARTIDAS QUE RESTAN EN LA CONCILIACIÓN DE INGRESOS	$	-	
	PARTIDAS QUE SE SUMAN EN LA CONCILIACIÓN DE GASTOS	$	212,299.78	
IGUAL	AHORRO/DESAHORRO DE LA GESTIÓN	$	-	
				-$ 6,081,809.23

LIC. NORMA RAMIREZ LOPEZ
DIRECTORA

C.P. AREU SAUCEDO VERA
TESORERA

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2025

GESTION ADMINISTRATIVA
(miles de pesos)

INTRODUCCIÓN:

- La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros.

PANORAMA:

- De conformidad con el artículo 4 del Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, el patrimonio se integra de los siguientes recursos:

I. Presupuesto asignado por el Ayuntamiento, así como bienes y demás ingresos que el Gobierno del Estado, la Federación, Ayuntamiento o cualquier otra entidad o institución le otorgue o destine.

II. Aportaciones, donaciones, herencias o legados que reciba de personas físicas o morales

III. Rendimientos, capitales, créditos, intereses, productos, recuperaciones de bienes, derechos y demás ingresos que se generen por inversiones en bienes y operaciones.

IV. Concesiones, permisos, licencias y autorizaciones

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

- **Objeto Social:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, proporcionara servicios de asistencia social, a las siguientes personas, de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de su Reglamento Interior:

I. Menores en estado de abandono, extravío, desamparo, desnutrición y sujetos de maltrato.
II. Mujeres en estado de gestación y lactancia
III. Personas de la tercer edad o adultos mayores
IV. Personas víctimas de maltrato
V. Personas con discapacidad
VI. Personas afectadas por desastres
VII. Habitantes del medio rural y urbano en zonas marginadas
VIII. Menores hijos de madres que trabajan fuera de casa

- **Principal Actividad:**

Asistencia Social

- **Ejercicio Fiscal:**

Del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025

- **Régimen Jurídico:**

Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia"

Artículo 1.- "Se crean los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominados "SISTEMAS MUNICIPALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA" de los Municipios de: TULTEPEC..."

- **Consideraciones Fiscales:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tultepec, Estado de México, esta afecto a las siguientes obligaciones:

- Declaración Informativa de pagos y retenciones de servicios profesionales ISR
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales personas físicas
- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Declaración Informativa ISR por sueldos y salarios

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2025

GESTION ADMINISTRATIVA
(miles de pesos)

❖ **Estructura Organizacional básica:**

Clave	Departamento
B00	Dirección General
B00 305	Supervisión
E00 309	Area de Servicios Educativos
E00 310	Area de Salud y Deporte
E00 311	Area de Servicios Nutricionales
E00 312	Area de Servicios Juridicos
E00 313	Area de Desarrollo Comunitario
E00 314	Area de Asistencia a Discapacitados
C00	Tesoreria
C00 306	Area de Finanzas

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

❖ Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de conformidad a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

❖ El Sistema Contable de registro "USI versión 10.2B" es el único sistema utilizado por el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec, mismo que integra en forma automática la operación contable con el ejercicio del presupuesto, efectúa los registros considerando los tiempos de las transacciones y los momentos contables, genera en tiempo real estados financieros, reportes presupuestales e información que coadyuva a la toma de decisiones, mismo que recibió la actualización para operar el ejercicio fiscal 2025, de acuerdo a la normatividad vigente.

POSTULADOS BÁSICOS:

❖ La preparación de los estados financieros se realiza de conformidad a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO:

❖ Aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec, de conformidad con las observaciones citadas en la cuenta número 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN:

❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec

PROCESOS DE MEJORAS:

❖ **Principales Políticas de Control Interno:**

Manual de Procedimientos correspondientes a cada área que integra Sistema Municipal para el DIF de Tultepec.

❖ **Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:**

Control de Presupuesto Autorizado
Indicadores Presupuestales y Calendarización de Metas

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2025

GESTION ADMINISTRATIVA (miles de pesos)
INFORMACIÓN DE SEGMENTOS: ❖ No aplica para el Sistema Municipal para el DIF de Tultepec
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE: ❖ No se cuenta con eventos posteriores relevantes. **PARTES RELACIONADAS:** ❖ No existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras. **RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:** ❖ LOS FUNCIONARIOS QUE RUBRICAN LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS DECLARAN: *"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIERON Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"*

LIC. NORMA RAMIREZ LOPEZ
DIRECTORA

C.P. ARELI SAUCEDO VERA
TESORERA

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
TULTEPEC (3006)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

CONTABLES:

7705 Almacén

7721 Donación de Bienes recibidos pendientes de regularizar

7722 Regularización de donación de Bienes recibidos

* En esta dos últomas cuentas se registra el Patrimonio menor (35 Salarios Minimos)

PRESUPUESTALES:

8241 Presupuesto de Egresos Comprometido
8251 Presupuesto de Egresos Devengado
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer
8271 Presupuesto de Egresos Pagado

LIC. NORMA RAMIREZ LOPEZ
DIRECTORA

C.P. ARELI SAUCEDO VERA
TESORERA