Notas a los Estados Financieros

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEOLOYUCAN

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE DEL 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) RECAUDACION DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS IGUAL A $321,217.00 (TRESCIENTOS VEINTIUN MIL DOSCIENTOS DIECISIETE PESOS 00/100 M.N)

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

DEUDORES DIVERSOS	ago-26	sep-26
1123-06-01-31	$ 18,085.06	$ 14,972.56
1123-06-01-32	$ 1,500.00	$ 1,500.00
1123-06-01-33	-$ 0.20	-$ 0.20
1123-06-01-36	$ 0.04	$ 0.04
1123-06-01-39	$ 2,110.98	$ 6,726.62
1123-06-01-40	$ 4,063.50	$ 4,063.50
1123-06-01-42	$ 3,480.00	$ 3,480.00
1123-06-01-43	$ 3,696.00	$ -
1123-06-01-44	$ -	$ 4,600.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) SE TIENE EN LA CUENTA 1231 REFERENTE A BIENES INMUEBLES (TERRENOS) LA CANTIDAD DE $11,051,110.00 (ONCE MILLONES CINCUENTA Y UN MIL CIENTO DIEZ PESOS 00/100 M.N), EN LA CUENTA 1233 DE BIENES INMUEBLES (EDIFICIOS NO HABITACIONALES) LA CANTIDAD DE $10,171,377.00 (DIEZ MILLONES CIENTO SETENTA Y UN MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N); REFERENTE A LOS BIENES MUEBLES EN LA CUENTA 1241 (MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN LA CANTIDAD DE $2,159,694.53 (DOS MILLONES CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 53/100 M.N), EN LA 1243 (EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO) LA CANTIDAD DE $7,728,749.40 (SIETE MILLONES SETECIENTOS VEINTIOCHO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 40/100 M.N), EN LA CUENTA 1244 LA CANTIDAD DE $4,619,954.38 (CUATRO MILLONES SEISCIENTOS DIECINUEVE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 38/100 M.N), EN LA CUENTA 1246 (MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS) LA CANTIDAD DE $643,512.26 (SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL QUINIENTOS DOCE PESOS 26/100 M.N)

Estimaciones y Deterioros (8) SE CALCULA APLICANDO EL MÉTODO DE LÍNEA RECTA EN FUNCIÓN A LA VIDA ÚTIL DE LOS BIENES DE ACUERDO CON LAS TASAS ANUALES. TASAS APLICADAS: VEHÍCULOS 10%, EQUIPO DE CÓMPUTO 20%, MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 3%; MAQUINARIA 10% Y EL RESTO 10%. EL ESTADO GENERAL EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS ES CONSIDERADO COMO REGULAR, NO OBSTANTE QUE LA SEPTIEMBRERÍA DE ELLOS TIENE UNA ANTIGÜEDAD PROMEDIO DE 10 AÑOS. EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, ES EL MÉTODO DE AJUSTE POR CAMBIOS EN EL NIVEL GENERAL DE PRECIOS, TOMANDO EN CUENTA EL INPC, LAS ESTIMACIONES SE CALCULAN POR MEDIO DE CARGOS PERIODICOS A LOS RESULTADOS SOBRE LA BASE DE LA VIDA ÚTIL ESTIMADA, PRODUCTO DE LA CONCILIACIÓN FÍSICO-CONTABLE.

Otros Activos (9) Se informa que no existen otro tipo de activos que impacten financieramente al organismo.

Pasivo (10)

PASIVO

CONCEPTO	ago-26	sep-26
SERVICIOS PERSONALES	$ 58,439.49	$ 13,501.40
ISR	$ 137,298.00	$ 153,262.16
IMPUESTO SOBRE EROGACIONES	$ 64,529.00	$ 66,448.00

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) EN EL MES DE SEPTIEMBRE SE RECAUDARON $321,217.00 (TRESCIENTOS VEINTIUN MIL DOSCIENTOS DIECISIETE PESOS 00/100 M.N) APORTACIONES DEL H. AYUNTAMIENTO PARA EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS POR LA CANTIDAD DE $1,870,000.00 (UN MILLÓN OCHOCIENTOS SETENTA MIL 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) EL H. AYUNTAMIENTO MEDIANTE PARTICIPACIONES FEDERALES CUBRE EL MONTO DETERMINADO POR CONCEPTO DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN.

Otros Ingresos y Beneficios (13) EL SMDIF MEDIANTE LA RESPONSABLE DE GESTIÓN SOCIAL LLEVA A CABO ACTIVIDADES ENCAMINADAS A LA OBTENCIÓN DE DONATIVOS EN EFECTIVO Y/O EN ESPECIE.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Efectivo en Bancos-Tesorería

CUENTA	ago-26	sep-26
BBVA BANCOMER 0124385365	$ 248,001.44	$ 515,245.44
BBVA BANCOMER 0124385381	$ 539,062.60	$ 359,569.44
BBVA BANCOMER 0124992849	$ 9.22	$ 9.22
BBVA BANCOMER 0125077664	$ -	$ -

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

CONCILIACIÓN	ago-26	sep-26
PRESUPUESTAL DEL INGRESO	$ 3,400,339.46	$ 3,002,660.42
DIFERENCIA	$ -	$ -
PRESUPUESTAL DEL EGRESO	$ 6,293,334.86	$ 3,109,502.80
DIFERENCIA	$ -	$ -

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

C. P. MARIO CESAR OVIEDO ROJO
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN

Notas a los Estados Financieros

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEOLOYUCAN

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE DEL 2026

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) EL OBJETIVO PRINCIPAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL SMDIF DE TEOLOYUCAN ES MOSTRAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA Y FINANCIERA REVELANDO DE MANERA SUFICIENTE Y OPORTUNA LOS ASPECTOS QUE INFLUYERON EN LAS CIFRAS PRESENTADAS.

Panorama Económico y Financiero(4) EL PRINCIPAL OBJETIVO ES ESTABLECER ALTERNATIVAS PARA LA OBTENCIÓN DE RECURSOS A PESAR DE LAS ADVERSIDADES ECONÓMICAS, SOCIALES Y DE SALUD , CON EL FIN DE SATISFACER LAS NECESIDADES PROPIAS DEL SISTEMA Y SOBRE TODO DE LA POBLACIÓN QUE SE ENCUENTRA EN UN ESTADO DE VULNERABILIDAD, OPERANDO CADA UNO DE LOS PROGRAMAS CON INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y A TRAVES DEL ÁREA DE GESTIÓN SOCIAL PARA LA OBTENCIÓN DE RECURSOS EN EFECTIVO O EN ESPECIE.

Autorización e Historia (5)

Organización y Objeto Social (6)

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS SE ENCUENTRAN EXPRESADOS EN MONEDA NACIONAL Y HAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DOCUMENTOS EMITIDOS POR EL CONAC (CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE); ASÍ COMO EL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD Y EL MANUAL PALA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN 2026.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) EL ORGANISMO NO TIENE NINGUNA INVERSIÓN EN ACCIONES CON NINGUNA INSTITUCIÓN, NO SE HAN CREADO PROVISIONES.

Reporte Analítico del Activo (9) PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO OSCILAN ENTRE EL 3% Y EL 20%. EN ESTE TRIMESTRE EL ORGANISMO NO TUVO NINGUNA SITUACIÓN ADVERSA QUE PUSIERA EN RIESGO LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO FUE CREADO NINGÚN FIDEICOMISO, MANDATO O CONTRATO ALGUNO DURANTE ESTE MES

Reporte de la Recaudación (11) LOS INGRESOS RECAUDADOS SON POR CONCEPTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y LOS OBTENIDOS POR PARTE DEL ÁREA DE GESTIÓN SOCIAL.

REPORTE DE RECAUDACIÓN	ago-26	sep-26
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	$ 623,484.01	$ 321,217.00
DONATIVOS	$ 29,729.50	$ 37,750.00
OTROS INGRESOS	$ 2,639.80	$ 35.77
SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN	$ 2,084,000.00	$ 1,870,000.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) EL SMDIF SIGUE CONTANDO CON "OPINION DE CUMPLIMIENTO POSITIVO" ANTE EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA EN SUS OBLIGACIONES FISCALES

Calificaciones Otorgadas (13) EL SMDIF NO REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN FINANCIERA QUE HAYA SIDO SUJETA A CALIFICACIÓN CREDITICIA NI SOLICITÓ NINGÚN PRÉSTAMO EN INSTITUCIÓN FINANCIERA.

Proceso de Mejora (14) EL SMDIF CON LA FINALIDAD DE EFICIENTAR LAS OPERACIONES PROPIAS, HACE HINCAPIE EN EL USO RACIONAL DEL COMBUSTIBLE, SE LLEVA A CABO LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS ASÍ COMO PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS COMO LA MARCA LA LEY DE CONTRATACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS; POLÍTICA DE COMPROBACIÓN DE GASTOS COMO LO MARCAN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO. TAMBIÉN ESTABLECE LAS POLÍTICAS DE PRESTACIÓN DE SERVICIO SOCIAL Y PRÁCTICAS PROFESIONALES ASÍ COMO PARA LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA AYUDAS SOCIALES.

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16) SE LLEVARAN A CABO LAS ADECUACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES DE DIVERSAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS, PRINCIPALMENTE DEL ÁREA DE SALUD Y DEPORTE YA QUE ADQUIRIERON MUEBLES Y ENSERES POR LA CANTIDAD DE $95,700.00 Y EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO POR $357,506.20 YA QUE SE PRESENTARON SITUACIONES EXTRAORDINARIAS PROPIAS DEL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEOLOYUCAN. RESPECTO DE LA ADQUISICÓN DE 5,000 DESPENSAS DESTINADAS A LA POBLACIÓN VULNERABLE SE MANEJARÁ UN CALENDARIO DE ENTREGA CON LA FINALIDAD DE GARANTIZAR UNA ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA, CONTROL DE INVENTARIOS, CONSERVACIÓN DE LOS BIENES Y UNA ADECUADA PLANEACIÓN DE SU DISTRIBUCIÓN RESPETANDO LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROGRAMA DESTINADO AMEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACIÓN MÁS VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE TEOLOYUCAN

CALENDARIZACIÓN DE ENTREGA DE DESPENSAS

OCTUBRE	1,500 DESPENSAS
NOVIEMBRE	1,500 DESPENSAS
DICIEMBRE	2,000 DESPENSAS

Partes Relacionadas (17)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SU ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR, SIN QUE ELLO IMPLIQUE RESPONSABILIDAD DE LAS CIFRAS PREPARADAS EN PERIODOS EN LOS CUALES LA PRESENTA ADMINISTRACIÓN NO TUVO PARTICIPACIÓN EN LAS OPERACIONES FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES DEL SMDIF Y QUE PUDIERAN TENER REPERCUSIONES POSTERIORES.

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

C. P. MARIO CESAR OVIEDO ROJO
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN

Notas a los Estados Financieros

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE TEOLOYUCAN

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE DEL 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) EL ORGANISMO NO REGISTRÓ OPERACIONES FINANCIERAS QUE IMPLICARAN EL USO DE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES, POR EJEMPLO: EMISIÓN DE OBLIGACIONES, AVALES Y GARANTÍAS O CONTRATOS DE INVERSIÓN.

	ago-26	sep-26
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$ 53,981,014.24	$ 53,981,014.24
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$ 22,815,586.49	$ 19,812,926.07
RECAUDADA	$ 31,165,427.75	$ 34,168,088.17
CONCEPTO		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$ 55,391,244.38	$ 55,391,244.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$ 24,263,806.00	$ 21,275,986.03
PAGADO	$ 30,625,361.30	$ 33,606,624.76

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios ACTUALMENTE EL SMDIF DE TEOLOYUCAN TIENE CONOCIMIENTO DE JUICIOS LABORALES CUYO ESTADO PROCESAL ESTA PENDIENTE, ASCIENDEN A $13, 201,312.68 (TRECE MILLONES DOSCIENTOS UN MIL TRESCIENTOS DOCE PESOS 68/100 M.N) CUYO TRIBUNAL DE RADICACIÓN ES LA SALA AUXILIAR DEL TRIBUNAL ESTATAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE DEL ESTADO DE MÉXICO CON RESIDENCIA EN EL MUNICIPIO DE TLALNEPANTLA.

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

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

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

C. P MARIO CESAR OVIEDO ROJO
TESORERO DEL SMDIF DE TEOLOYUCAN

TESORERIA