



SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE SAN SIMON DE GUERRERO, 3056

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Este rubro presenta un saldo de \$ 180.47 Diciembre y dentro de el se encuentra la cuenta de caja y bancos.

Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: La cuenta 1263 no presenta movimientos, sin embargo se va hacer lo propio para registrar el deterioro del bien.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo Cuentas SIN MOVIMIENTO

Inversiones Financiera Cuentas SIN MOVIMIENTO

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: SIN MOVIMIENTO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: SIN MOVIMIENTO

Depreciacion, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: SIN MOVIMIENTOS

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 3,023,078.18 al 31 de Diciembre de 2024, el cual se detalla de la siguiente manera:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 1,205,160.52 mismos que pertenecen a ejercicios anteriores por lo que se analizaran para su cancelacion o pago según corresponda.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo al 31 de diciembre de 2024 de \$ 10,573.82

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 1,611,401.34 derivado de las retenciones ISR, Cuotas ISSEMYM, mismas que se procederan a su analisis para su cancelación o pago según corresponda.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 195,942.50 se procedera a su analisis para su debida depuracion

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: SIN MOVIMIENTOS

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones: SIN MOVIMIENTO

Otros Ingresos y Beneficios: SIN MOVIMIENTOS

Gastos y Otras Pérdidas: Monto total acumulado de \$ 1,406,150.39 se refleja el pago de nomina, papeleria, combustibles y lubricantes, reparacion y mantenimiento de vehiculos, arrendamientos y pago de servicios entre otros.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: Saldo acumulado por un importe \$ 1,302,750.91 que corresponde a los subsidios otorgados por el municipio para gastos de operación.



SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE SAN SIMÓN DE GUERRERO, 3056

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al efectivo al final presenta un saldo de \$ 180,47 al 31 de Diciembre de 2024, detallados de la siguiente manera:

Fujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto total de \$ 911,500.00 y una Aplicación por un monto total de \$ 916,097.49; Fujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 0.00 y una Aplicación de \$ 0.00; Fujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00 y una aplicación por un monto de \$ 0.00.

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

Los ingresos presupuestales y contables presentan un saldo de \$ 1,302,750.918 así mismo los gastos presupuestales y contables presentan un saldo de \$ 1,356,495.21 al final del mes.

TESORERO DEL DIF

L.C. IJSE ABIGAIL GARCIA MEJIA



TU BIENESTAR, NUESTRA PRIORIDAD
San Simón de Guerrero
2025-2027
TESORERIA
SISTEMA DIF



SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE SAN SIMÓN DE GUERRERO, 3056

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTO

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

Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO

CUENTAS DE ORDEN: SIN MOVIMIENTO

CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos: En esta cuenta se refleja lo recaudado de los ingresos por la venta de bienes y servicios así como las participaciones y aportaciones, importes derivados de la recaudación que integral el Estado Analítico de Ingresos del Municipio al 31 de Diciembre de 2024.

Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 1,800,000.00 para el cierre del ejercicio 2024.

Ley de Ingresos por Ejecutar: Representada por un monto de \$ 0.00 para el final del mes de Diciembre del ejercicio 2024.

Ley de Ingresos por Recaudada: Representada por un monto de \$ 1,302,750.91 para el final del mes de Diciembre 2024.

Cuentas de Egresos: Se refleja lo ejercido por el Sistema, como son los Gastos por Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales; Transferencias y Ayudas; Bienes Muebles; Inversión Pública entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos al 31 de Diciembre de 2024.

Presupuesto de Egresos Aprobado: Presentada un monto acumulado de \$ 1,800,000.00 para el cierre del ejercicio 2024.

Presupuesto de Egresos Pagado: Presenta un monto de \$1,356,495.21 Pagado durante el mes ejercido.

Presupuesto de Egresos Ejercido: Presenta un monto acumulado de \$ 1,406,150.39 al final del mes de Diciembre 2024.

TESORERO DEL DIF

L.C. IJSE ABIGAIL GARCIA MEJIA



"TU BIENESTAR, NUESTRA PRIORIDAD"
San Simón de Guerrero
2025-2027
TESORERIA
SISTEMA DIF



SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DE SAN SIMON DE GUERRERO, 3056

Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de Diciembre de 2024

Introducción Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo 2019, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

A efecto de dar cumplimiento a los Artículos 73, 116 y 134 de la constitución política de los Estados Unidos Mexicanos y 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se emiten las siguientes **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** del Organismo Descentralizado DIF de SAN SIMON DE GUERRERO

Panorama Económico y Financiero.- derivado del incremento de la población san simonense se espera una mayor demanda en los servicios otorgados por el Sistema Municipal DID de san simon de guerrero, en este sentido se buscara fortalecer las areas con personal capacitado y asi atender las demandas de la población.

Autorización e Historia.- El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) de San Simón de Guerrero, Estado de México, se estableció en 1985, tras la promulgación de la "Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia". Esta ley, publicada en la Gaceta del Gobierno el 16 de julio de 1985, creó los sistemas DIF municipales en diversos municipios del Estado de México, incluyendo San Simón de Guerrero.

Organización y Objeto Social Administración Pública Municipal

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

• Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC

• La Ley de Ingresos del estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas.- a) Actualización:
A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

Durante 2012, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

Reporte Analítico del Activo a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Hasta 2022, no se ha reconocido depreciación de los bienes

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior:

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se tienen este tipo de gastos

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos.-No se tienen registrados

Reporte de la Recaudación a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Se presenta por separado en las notas de desglose

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.- No se cuenta con deuda pública contratada.

Calificaciones Otorgadas no se cuenta con calificaciones otorgadas

Proceso de Mejora.-Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:
Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:
Racionalar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

Información por Segmentos.- Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Eventos Posteriores al Cierre.-El ente público no tiene hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre

Partes Relacionadas.-No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.- Es responsabilidad emitir la presentación razonable de los Estados Financieros del periodo comprendido al 31 de Diciembre 2024, del SISTEMA MUNICIPAL DIF de SAN SIMON DE GUERRERO Estado de México bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad.

TESORERO DEL DIF


L.C. IISE ABIGAIL GARCIA MEJIA



"TU BIENESTAR, NUESTRA PRIORIDAD"
San Simón de Guerrero
2025-2027
TESORERIA
SISTEMA DIF