



Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de julio de 2025

A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	
Efectivo	180.25
Bancos/Tesorería	43,027.18
Total	43,207.43
En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
BANORTE, S.A. CTA 1305769759	43,027.18
TOTAL	43,027.18
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas:	
Inversiones financieras a corto plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	258,438.64
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	0.00
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	0.00
Total	258,438.64
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 31 de Julio de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algun registro de bienes para transformacion o consumo.	
Inversiones Financieras (7)	
Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 31 de Julio de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algun registro de inversiones financieras, porque no se tiene inversiones financieras que se consideren fidecomisos.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	317,889.83
Activos Intangibles	0.00
Total	317,889.83
La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desglosa en:	
Terrenos	0.00
Edificios No Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Total	0.00
La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:	
Mobiliario y Equipo de Administración	202,683.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Equipo de Transporte	14,329.50
Equipo de Defensa y Seguridad	100,876.85
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00
Activos Biológicos	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00
Total	317,889.83
Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta.	
Software	-
Estimaciones y Deterioros (9)	
Depreciación Acumulada de bienes Inmuebles	
Depreciación Acumulada de bienes muebles	212,326.05
Total	212,326.05

Se informa que durante el periodo que comprende periodo del 01 al 31 de Julio de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero, no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

Otros Activos Circulantes (10)	
Valores en garantía	0.00
Total	0.00
Pasivo (11)	
Cuentas Y Documentos por Pagar , en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,205,160.52
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,573.82
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,619,880.02
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	195,942.50
Total	3,031,556.86

En lo que se refiere a cuentas de Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros, a la fecha que se reporta no presentan saldo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Impuestos	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00
Total	0.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportacione	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	194,271.95
Total	194,271.95

Otros Ingresos y beneficios (14)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Ingresos Financieros	0.00
Invremento por variación de inventarios	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00
Total	10.45

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Gastos de Funcionamiento	162,409.45
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00
Deuda Pública	0.00
Inversión Pública	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Activos intangibles	0.00
Total	162,409.45

Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas en el periodo del 01 al 31 de Julio de 2025 en la contabilidad.

En materia de **Gastos de funcionamiento** es representativo pero necesario para lograr los objetivos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero en la prestación de bienes y servicios.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de ejercicios anteriores:

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2023	-2,487,820.30	-123,821.10	0.00		-2,611,641.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,487,820.30	-123,821.10			-2,611,641.40
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00				-2,487,820.30
Revalúos	0.00				
Reservas	0.00				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00				
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	-2,487,820.30	-123,821.10	-20,184.22		-20,184.22
Resultado por Posición Monetaria	0.00		0.00		0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00		0.00		0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2023	-2,487,820.30	-123,821.10	-20,184.22		-2,631,825.62
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024	0.00	7,682.61	0.00		7,682.61
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	-116,138.49	0.00		-116,138.49
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	123,821.10			123,821.10
Revalúos	0.00				0.00
Reservas	0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00				0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024					
Resultado por Posición Monetaria			0.00		0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00		0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	-2,487,820.30	-116,138.49	-20,184.22		-2,624,143.01

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Efectivo y equivalentes

En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

	JULIO	JUNIO
Efectivo, Bancos-Tesorería	43,207.43	10,061.90
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo o equivalentes	43,207.43	10,061.90
Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles		
Bienes inmuebles	PARCIAL	TOTAL
Terrenos	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	317,889.83
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	202,683.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	14,329.50
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	100,876.85
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00
Software	0.00	0.00
Total Adquisiciones	0.00	317,889.83
Conciliación de los flujos de efectivos netos	JULIO	JUNIO
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	212,326.05	188,135.71
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables

	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTALES		
+ INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		1,154,339.52
Incremento por Variación de Inventarios		0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
- INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
INGRESOS CONTABLES		1,154,339.52
Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Gasto		
	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		1,119,587.02
MINOS		
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00	
CONSTRUCCION EN PROCESO	0.00	
DEUDA PUBLICA(AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00	
ANTICIPO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
MAS		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
IGUAL A		1,119,587.02


L. C. ILSE ABIGAIL GARCIA MEJIA
 TESORERA



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avalés y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos	
LEY DE INGRESOS	
Ley de Ingresos estimada	4,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	2,845,660.48
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	1,154,339.52

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos Aprobado	4,000,000.00
Presupuesto de Egresos Ejercer	2,880,412.98
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	1,119,587.02


L. C. ILSE ABIGAIL GARCÍA MEJÍA
TESORERA



"TU BIENESTAR, NUESTRA PRIORIDAD"
San Simón de Guztamo
2025-2027
TESORERÍA
SISTEMA DIF



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia, consolidación financiera.

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de CONAC a partir 2011.

-Plan de implementación:

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

De acuerdo al CONAC

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

En proceso de acuerdo a lo establecido por el CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

a) Actualización:

En proceso.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:
No existen, no se realiza.

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

No se cuenta con inversiones.

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

No se producen bienes, ni se comercializan.

e) Beneficios a empleados:

No se cuenta con reservas y provisiones.

f) Provisiones:

No se concideran provisiones.

g) Reservas:

No se tienen reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

j) Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10)

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

En proceso.

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

En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR.

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

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12)

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:

	Importe
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribución de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Ingresos Financieros	0.00



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Otros Ingresos y Beneficios	Proyección	Recaudado	Por recaudar
Total			0.00
b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo			0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	300,000.00	194,282.40	105,717.60
Otros Ingresos y Beneficios	50.00	10.45	39.55
Total	300,050.00	194,292.85	105,757.15

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

No se tiene contratación de deuda que pueda servir como base de cálculo para el análisis

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Se informa que este Instituto no ha contratado deuda pública, solo se registra las obligaciones que se pagaran en el próximo mes.

Calificaciones Otorgadas (14)

Se informa que el ente público al periodo que se reporta no ha sido sujeto de evaluación para solicitar algún crédito.

Proceso de Mejora (15)

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Se encuentran en proceso de autorización

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se encuentran en proceso de autorización

Información por Segmentos (16)

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (18)

Se debe establecer por escrito que 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 (19)

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda:

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


L. C. ILSE ABIGAIL GARCÍA MEJÍA
 TESORERA





Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero
Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 al 31 de agosto de 2025

A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	
Efectivo	180.25
Bancos/Tesorería	24,952.35
Total	25,132.60
En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
BANORTE, S.A. CTA 1305769759	24,952.35
TOTAL	24,952.35
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas:	
Inversiones financieras a corto plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	262,236.64
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	0.00
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	0.00
Total	262,236.64
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
Se informa que durante el Período que comprende del 01 al 31 de agosto de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algún registro de bienes para transformación o consumo.	
Inversiones Financieras (7)	
Se informa que durante el Período que comprende del 01 al 31 de agosto de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algún registro de inversiones financieras, porque no se tiene inversiones financieras que se consideren fidecomisos.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	317,889.83
Activos Intangibles	0.00
Total	317,889.83
La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desagrega en:	
Terrenos	0.00
Edificios No Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Total	0.00
La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:	
Mobiliario y Equipo de Administración	202,683.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Equipo de Transporte	14,329.50
Equipo de Defensa y Seguridad	100,876.85
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00
Activos Biológicos	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00
Total	317,889.83
Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta.	
Software	-
Estimaciones y Deterioros (9)	
Depreciación Acumulada de bienes Inmuebles	
Depreciación Acumulada de bienes muebles	236,516.39
Total	236,516.39

Se informa que durante el periodo que comprende periodo del 01 al 31 de agosto de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero, no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

Otros Activos Circulantes (10)

Valores en garantía	0.00
Total	0.00

Pasivo (11)

Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,205,160.52
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,573.82
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,619,690.15
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	195,942.50
Total	3,031,366.99

En lo que se refiere a cuentas de **Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros**, a la fecha que se reporta no presentan saldo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Impuestos	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00
Total	0.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportación	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	157,076.54
Total	157,076.54

Otros Ingresos y beneficios (14)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Ingresos Financieros	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros Ingresos y beneficios varios	4.72
Total	4.72

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Gastos de Funcionamiento	171,367.50
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00
Deuda Pública	0.00
Inversión Pública	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Total	171,367.50

Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas en el periodo del 01 al 31 de agosto de 2025 en la contabilidad.

En materia de **Gastos de funcionamiento** es representativo pero necesario para lograr los objetivos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero en la prestación de bienes y servicios.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de ejercicios anteriores:

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00

Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2023		-2,487,820.30	-116,138.49	0.00	-2,603,958.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-2,487,820.30	-116,138.49		-116,138.49
Resultados de Ejercicios Anteriores					-2,487,820.30
Revalúos		0.00			
Reservas		0.00			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio					
Neto 2023				-20,184.22	-20,184.22
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-20,184.22	-20,184.22
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2023	0.00	-2,487,820.30	-116,138.49	-20,184.22	-2,624,143.01
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024		0.00	-38,481.30	0.00	-38,481.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		0.00	-154,619.79	0.00	-154,619.79
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	116,138.49		116,138.49
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2024					0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	0.00	-2,487,820.30	-154,619.79	-20,184.22	-2,662,624.31

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Efectivo y equivalentes

En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

	AGOSTO	JULIO
Efectivo, Bancos-Tesorería	25,132.60	43,207.43
Inversiones temporales(hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo o equivalentes	25,132.60	43,207.43
Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles		
Bienes inmuebles	PARCIAL	TOTAL
Terrenos	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	317,889.83
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	202,683.48
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	14,329.50
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00	100,876.85
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00
Software	0.00	0.00
Total Adquisiciones	0.00	317,889.83

Conciliación de los flujos de efectivos netos

	AGOSTO	JULIO
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	236,516.39	212,326.05
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables

	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTALES		
+ INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		1,311,416.06
Incremento por Variación de Inventarios		0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
- INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		
INGRESOS CONTABLES		1,311,416.06

Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Gasto

	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		1,290,954.52
MENOS		
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00	
CONSTRUCCION EN PROCESO	0.00	
DEUDA PUBLICA(AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00	
ANTICIPO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
MAS		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
IGUAL A		1,290,954.52


L. C. ILSE ABIGAIL GARCIA MEJIA
 TESORERA



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:	
Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
LEY DE INGRESOS	
Ley de Ingresos estimada	4,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	2,688,583.94
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	1,311,416.06
Cuentas de Egresos	
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,000,000.00
Presupuesto de Egresos Ejercer	2,709,045.48
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	1,290,954.52


L. C. ILSE ABIGAIL GARCÍA MEJÍA
TESORERA





C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero tendrá los siguientes objetivos de asistencia social, protección de niñas, niños y adolescentes y beneficio colectivo. Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los Programas Básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio. Impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de niñas, niños y adolescentes en estado de abandono, de adultos mayores y de personas con discapacidad sin recursos.

Panorama Económico (5)

En el presupuesto para este ejercicio se consideró los índices de inflación así como las condiciones económicas por las que atraviesa el país como es el incremento en productos básicos, que nos obliga a ser más eficientes en el ejercicio del gasto, que permita un mejor desempeño de las funciones propias de este Municipio y los movimientos las percepciones de los trabajadores quienes serán los encargados de eficientar dichos servicios, cabe mencionar que el municipio depende de un noventa por ciento de las participaciones Federales y Estatales.

Autorización e Historia (6)

a) Fecha de creación del ente.

El DIF de San Simón de Guerrero fue creado en 2010-07. Este sistema municipal se dedica a actividades administrativas de instituciones de bienestar social.

b) Principales cambios en su estructura.

Reseña Histórica

El nombre de San Simón, que en la actualidad ostenta el municipio, así como el de la cabecera, San Simón, es muy antiguo, pues existen referencias del pueblo desde 1569, al cual se le conocía con el nombre de "San Simón Cuitepec". Poco tiempo después fue conocido como "San Simón de los Herreros", debido a que era la ocupación principal de sus habitantes. El 13 de octubre de 1881 la Legislatura del Estado de México por decreto número 31, ordenó la creación de un nuevo municipio, al que se denominó "San Simón de Guerrero", en memoria al héroe de la Independencia de México, Vicente Guerrero Saldaña. El decreto fue firmado por el gobernador José Zubieta.

Organización y Objeto Social (7)

a) Objeto social.

Se centra en la asistencia social y la orientación y trabajo social. Este organismo público se dedica a proporcionar servicios de apoyo a la población que más lo necesita, incluyendo actividades administrativas de instituciones de bienestar social y servicios de orientación para niños y jóvenes.

b) Principal actividad.

Asistencia social

c) Ejercicio fiscal.

ene-25

d) Régimen jurídico.

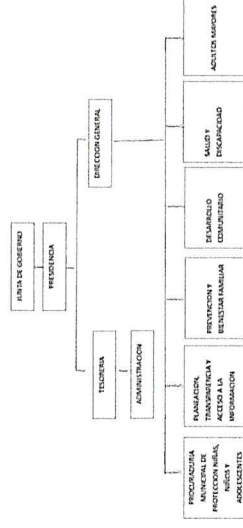
Persona Moral sin fines de lucro

e) Consideraciones fiscales del ente:

Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Entero Mensual de ISR asimilados a salarios, Retención de ISR por la prestación de servicios profesionales, Retención de ISR por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles, a nivel Estatal Impuesto sobre Nominas, Retenciones del impuesto cedular por la prestación de servicios profesionales y por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles.

f) Estructura organizacional básica.

* Organigrama Año 2025.



b) Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No se cuenta con Fideicomisos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Si se han tomado en cuenta las normas que establece el CONAC y la Ley de Fiscalización.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

La normatividad aplicada es la de Costo Histórico.

c) Postulados básicos.



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia, consolidación financiera.

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de CONAC a partir 2011.

-Plan de implementación:

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

De acuerdo al CONAC

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

En proceso de acuerdo a lo establecido por el CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

a) Actualización:

En proceso.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:
 No existen, no se realiza.

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

No se cuenta con inversiones.

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

No se producen bienes, ni se comercializan.

e) Beneficios a empleados:

No se cuenta con reservas y provisiones.

f) Provisiones:

No se concideran provisiones.

g) Reservas:

No se tienen reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

j) Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10)

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

En proceso.

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

En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR.

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

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12)

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:

	Importe
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribución de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Ingresos Financieros	0.00



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Otros Ingresos y Beneficios	Proyección	Recaudado	Por recaudar
Total	0.00	0.00	0.00
b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo			
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	300,000.00	157,081.26	142,918.74
Otros Ingresos y Beneficios	50.00	4.72	45.28
Total	300,050.00	157,085.98	142,964.02

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No se tiene contratación de deuda que pueda servir como base de cálculo para el análisis

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Se informa que este Instituto no ha contratado deuda pública, solo se registra las obligaciones que se pagaran en el próximo mes.

Calificaciones Otorgadas (14)

Se informa que el ente público al período que se reporta no ha sido sujeto de evaluación para solicitar algún crédito.

Proceso de Mejora (15)

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Se encuentran en proceso de autorización

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se encuentran en proceso de autorización

Información por Segmentos (16)

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (18)

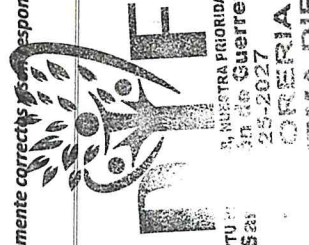
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda:

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


 L. C. ILSE ABIGAIL GARCIA MEJIA
 TESORERA





A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	
Efectivo	180.25
Bancos/Tesorería	16,630.64
Total	16,810.89
En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
BANORTE, S.A. CTA 1305769759	16,630.64
TOTAL	16,630.64
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas:	
Inversiones financieras a corto plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	258,642.64
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	0.00
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	0.00
Total	258,642.64
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algun registro de bienes para transformacion o consumo.	
Inversiones Financieras (7)	
Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero, no cuenta con algun registro de inversiones financieras, porque no se tiene inversiones financieras que se consideren fidecomisos.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	317,889.83
Activos Intangibles	0.00
Total	317,889.83
La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desglosa en:	
Terrenos	0.00
Edificios No Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00
Total	0.00
La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:	
Mobiliario y Equipo de Administración	202,683.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Equipo de Transporte	14,329.50
Equipo de Defensa y Seguridad	100,876.85
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00
Activos Biológicos	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00
Total	317,889.83
Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta.	
Software	-
Estimaciones y Deterioros (9)	
Depreciación Acumulada de bienes Inmuebles	
Depreciación Acumulada de bienes muebles	260,706.73
Total	260,706.73

Se informa que durante el periodo que comprende periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero, no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

Otros Activos Circulantes (10)

Valores en garantía	0.00
Total	0.00

Pasivo (11)

Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,205,160.52
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,573.82
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,620,235.45
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	195,942.50
Total	3,031,912.29

En lo que se refiere a cuentas de Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros, a la fecha que se reporta no presentan saldo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Impuestos	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00
Total	0.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportación	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	153,010.43
Total	153,010.43

Otros Ingresos y beneficios (14)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Ingresos Financieros	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	3.89
Total	3.89

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Gastos de Funcionamiento

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	165,475.33
Participaciones y Aportaciones	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00
Deuda Pública	0.00
Inversión Pública	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Activos intangibles	0.00
Total	165,475.33

Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas en el periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad.

En materia de Gastos de funcionamiento es representativo pero necesario para lograr los objetivos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simon de Guerrero en la prestación de bienes y servicios.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de ejercicios anteriores:

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00

Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2023		-154,619.79			0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-154,619.79			-2,642,440.09
Resultados de Ejercicios Anteriores			-2,487,820.30		-154,619.79
Revalúos			-2,487,820.30		-2,487,820.30
Reservas			0.00		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio			0.00		
Neto 2023			0.00		
Resultado por Posición Monetaria				-20,184.22	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2023	0.00	-154,619.79	-2,487,820.30	-20,184.22	-2,662,624.31
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024		-36,651.35	0.00	0.00	-36,651.35
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		-191,271.14	0.00	0.00	-191,271.14
Resultados de Ejercicios Anteriores		154,619.79	0.00		154,619.79
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2024					0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	0.00	-191,271.14	-2,487,820.30	-20,184.22	-2,699,275.66

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Efectivo y equivalentes

En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

Efectivo, Bancos-Tesorería	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Inversiones temporales(hasta 3 meses)	16,810.89	25,132.60
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo o equivalentes	16,810.89	25,132.60

Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Bienes Inmuebles	PARCIAL	TOTAL
Terrenos	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	317,889.83
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	202,683.48
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	14,329.50
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00	100,876.85
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00
Software	0.00	0.00
Total Adquisiciones	0.00	317,889.83

Conciliación de los flujos de efectivos netos

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	260,706.73	236,516.39
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables

	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTALES		
+ INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		1,464,430.38
Incremento por Variación de Inventarios		0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
- INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		
INGRESOS CONTABLES		1,464,430.38
Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Gasto		
	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		1,456,429.85
MINOS		
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00	
CONSTRUCCION EN PROCESO	0.00	
DEUDA PUBLICA(AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00	
ANTICIPO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
MAS		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO	0.00	
IGUAL A		1,456,429.85


L. C. ILSE ABIGAIL GARCIA MEJIA
TESORERA



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos	0.00
LEY DE INGRESOS	
Ley de Ingresos estimada	4,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	2,535,569.62
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	1,464,430.38
Cuentas de Egresos	

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos Aprobado	4,000,000.00
Presupuesto de Egresos Ejercer	2,543,570.15
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	1,456,429.85


L. C. ILSE ABIGAIL GARCÍA MEJÍA
TESORERA





C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral Familiar de San Simón de Guerrero tendrá los siguientes objetivos de asistencia social, protección de niñas, niños y adolescentes y beneficio colectivo. Asegurar la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, enmarcados dentro de los Programas Básicos del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de México, conforme a las normas establecidas a nivel Nacional y Estatal. Promover los mínimos de bienestar social y el desarrollo de la comunidad, para crear mejores condiciones de vida a los habitantes del Municipio. Impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de niñas, niños y adolescentes en estado de abandono, de adultos mayores y de personas con discapacidad sin recursos.

Panorama Económico (5)

En el presupuesto para este ejercicio se consideró los índices de inflación así como las condiciones económicas por las que atraviesa el país como es el incremento en productos básicos, que nos obliga a ser mas eficientes en el ejercicio del gastos, que permita un mejor desempeño de las funciones propias de este Municipio y los movimientos las percepciones de los trabajadores quienes seran los encargados de eficientar dichos servicios, cabe mencionar que el municipio depende de un noventa por ciento de las participaciones Federales y Estatales.

Autorización e Historia (6)

a) Fecha de creación del ente.

El DIF de San Simón de Guerrero fue creado en 2010-07. Este sistema municipal se dedica a actividades administrativas de instituciones de bienestar socia.

b) Principales cambios en su estructura.

Reseña Histórica

El nombre de San Simón, que en la actualidad ostenta el municipio, así como el de la cabecera, San Simón, es muy antiguo, pues existen referencias del pueblo desde 1569, al cual se le conocía con el nombre de "San Simón Cuitepec". Poco tiempo después fue conocido como "San Simón de los Herreros", debido a que era la ocupación principal de sus habitantes. El 13 de octubre de 1881 la Legislatura del Estado de México por decreto número 31, ordenó la creación de un nuevo municipio, al que se denominó "San Simón de Guerrero", en memoria al héroe de la Independencia de México, Vicente Guerrero Saldaña. El decreto fue firmado por el gobernador José Zubieta.

Organización y Objeto Social (7)

a) Objeto social.

Se centra en la asistencia social y la orientación y trabajo social. Este organismo público se dedica a proporcionar servicios de apoyo a la población que más lo necesita, incluyendo actividades administrativas de instituciones de bienestar social y servicios de orientación para niños y jóvenes.

b) Principal actividad.

Asistencia social

c) Ejercicio fiscal.

ene-25

d) Régimen jurídico.

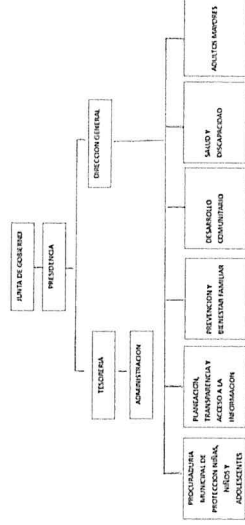
Persona Moral sin fines de lucro

e) Consideraciones fiscales del ente:

Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Entero Mensual de ISR asimilados a salarios, Retención de ISR por la prestación de servicios profesionales, Retención de ISR por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles, a nivel Estatal Impuesto sobre Nominas, Retenciones del impuesto cedula por la prestación de servicios profesionales y por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles.

f) Estructura organizacional básica.

* Organigrama Año 2025.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No se cuenta con Fideicomisos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Si se han tomado en cuenta las normas que establece el CONAC y la Ley de Fiscalización.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

La normatividad aplicada es la de Costo Histórico.

c) Postulados básicos.



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia, consolidación financiera.

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:
 Políticas de CONAC a partir 2011.

-Plan de implementación:

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

De acuerdo al CONAC

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

En proceso de acuerdo a lo establecido por el CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

a) Actualización:

En proceso.

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

No existen, no se realiza.

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

No se cuenta con inversiones.

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

No se producen bienes, ni se comercializan.

e) Beneficios a empleados:

No se cuenta con reservas y provisiones.

f) Provisiones:

No se concideran provisiones.

g) Reservas:

No se tienen reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

j) Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10)

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

En proceso.

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

En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR.

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

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12)

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:

Impuestos

Importe

Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

0.00

Contribución de Mejoras

0.00

Derechos

0.00

Productos de Tipo Corriente

0.00

Aprovechamientos

0.00

Participaciones

0.00

Aportaciones

0.00

Convenios

0.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

0.00

Ingresos Financieros

0.00



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Otros Ingresos y Beneficios	Proyección	Recaudado	Por recaudar
Total			0.00
b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo			0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	300,000.00	153,014.32	146,985.68
Otros Ingresos y Beneficios	50.00	3.89	46.11
Total	300,050.00	153,018.21	147,031.79

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No se tiene contratación de deuda que pueda servir como base de cálculo para el análisis

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Se informa que este Instituto no ha contratado deuda pública, solo se registra las obligaciones que se pagaran en el próximo mes.

Calificaciones Otorgadas (14)

Se informa que el ente público al período que se reporta no ha sido sujeto de evaluación para solicitar algún crédito.

Proceso de Mejora (15)

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Se encuentran en proceso de autorización

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se encuentran en proceso de autorización

Información por Segmentos (16)

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (18)

Se debe establecer por escrito que 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 (19)

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda:

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

L. C. ILSE ABIGAIL GARCÍA MEJÍA
 TESORERA

