

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Moreleón, Gto.

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2025

Periodicidad Trimestral

Corte 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
	CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS
	INGRESOS
	EGRESOS
	Memoria

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

Autorizo:

C. Diana Paulina Pizaro Garcia
Directora SMDIF Moreleón

Elabora:

CP David Rosendo Bedolla
Contador DIF Moreleón

0319_NDM_2501_DIF_MMOR



ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,596,204.74		
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	772,164.39		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4140	Derechos	0.00		
4141	Derechos por el Uso, Gocce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4144	Accesorios de Derechos	0.00		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	0.00		
4151	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	772,164.39		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	772,164.39		

4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,811,900.00	
4210	Participaciones	0.00	
4211	Aportaciones	0.00	
4212	Convenios	0.00	
4213	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4214	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4215	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,811,900.00	
4220	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,811,900.00	
4221	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4223	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4225	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	
4227	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	12,140.35	
4300	Ingresos Financieros	0.00	
4310	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
4324	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros para Consumo	0.00	
4325	Incremento por Variación de Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4330	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4331	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4340	Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,140.35	
4341	Bonificaciones y Descuentos Orientados	0.00	
4380	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	
4382	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	
4383	Resultado por Percepción Monetaria	0.00	
4384	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	
4385	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	
4396	Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,140.35	
4397			
4398			
4399			

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	3,294,773.19	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,803,840.08	85%	
5110	Servicios Personales	2,199,138.22	67%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,404,422.30	43%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,976.60	0%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	782,739.32	24%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	383,845.82	12%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	36,759.00	1%	

5122	Alimentos y Utensilios	16,229.40	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	7,657.00	0%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,589.10	0%
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	298,072.12	9%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,559.20	1%
5130	Servicios Generales	220,666.04	7%
5131	Servicios Básicos	25,201.60	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	6,090.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	62,456.58	2%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	50,469.32	2%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	14,796.14	0%
5138	Servicios Oficiales	7,239.40	0%
5139	Otros Servicios Generales	54,403.00	2%
6200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	491,133.11	15%
6210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
6211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
6212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
6220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
6221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
6222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
6230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
6231	Subsidios	0.00	0%
6232	Subvenciones	0.00	0%
6240	Ayudas Sociales	426,547.01	13%
6241	Ayudas Sociales a Personas	426,547.01	13%
6242	Becas	0.00	0%
6243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
6244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	0%
6250	Pensiones y Jubilaciones	64,586.10	2%
6251	Pensiones	0.00	0%
6252	Jubilaciones	64,586.10	2%
6259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
6260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
6261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
6262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
6270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
6271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
6280	Donativos	0.00	0%
6281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
6282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
6283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
6284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
6285	Donativos Internacionales	0.00	0%
6290	Transferencias al Exterio	0.00	0%
6291	Transferencias al Exterio a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
6292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
6300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
6310	Participaciones	0.00	0%
6311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
6312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
6320	Aportaciones	0.00	0%
6321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
6322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
6330	Convenios	0.00	0%
6331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
6332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%

Código	Descripción	Cantidad	Porcentaje
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Elenes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Distribución de Inventarios	0.00	0%
5531	Distribución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Distribución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSION PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Autorizo:


 C. Diana Paulina Pizano Garcia
 Directora SMDIF Moreleón

Elabora:


 CP Delva Gonzalez Bedolla
 Contador/DIF Moreleón

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2024	2023	2022	2021	Facibilidad de Cobro
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00						
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00						
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00						

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024	2023	2022	2021	Facibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	784,791.74	785,823.76	807,838.41	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	52,006.01	52,006.01	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETENIDOS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costos	Método de Valuación	Convergencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

ESF-06 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convergencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

ESF-06 FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fidelicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasa de depreciación	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,480,938.85	0.00	1,316,063.34			
1231	Terranos	0.00		0.00			
1232	Viveridos	0.00		0.00			
1233	Edificios no Habitadonables	3,396,498.50	0.00	658,031.67			
1234	Infraestructura	0.00		0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	144,441.35	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00			
1240	Bienes Muebles	3,508,884.97	0.00	2,225,358.23			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	756,616.42	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	176,179.66	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	423,435.40	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,035,252.00	0.00	0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	115,199.49	0.00	2,225,358.23			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00		0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método aplicados	Tasa Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	66,413.00	0.00	66,231.07			

2171	Provision para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
2172	Provision para contingencias a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00
2261	Provision para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
2262	Provision para Pensiones a Largo Plazo	0.00
2263	Provision para Contingencias a Largo Plazo	0.00
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00

ESP-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00		
2191	Ingresos por Clasificar	0.00		
2192	Recaudación por Participar	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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

Autorizo:


 C. Diana Paulina Pizarro Garcia
 Directora SANCIF Moroleón

Elabora:


 Cesar Augusto Bueloza
 Contador CP Moroleón



Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Moreleón, Gto.

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	3,336,498.58		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	114,093.79		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	301,431.55	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,978,579.98	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

Autorizo:

C. Diana Paulina Pizano Garcia
Directora SMDIF Moreleón

Elabora:

Dr. David Fonseca Bedolla
Contador DIF Moreleón



EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	1,414,179.23	1,397,632.20
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	1,414,179.23	1,397,632.20

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	437,815.98
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	166,461.98
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	1,800.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	231,554.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	38,000.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	0.00	437,815.98

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	301,431.55	-602,142.12
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	454,103.89
5100	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	454,103.89
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	454,103.89
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	111,216.62
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	342,217.37
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	669.90
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00

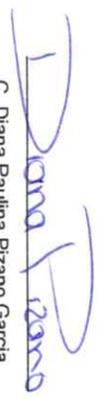
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	-0.02
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.01
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
4300	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0.00	0.00
4310	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4311	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4319	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4320	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1124	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00

1122 Cuentas por cobrar CRI 80
1122 Cuentas por cobrar CRI 90
= **Fujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación**

0.00
0.00
301,431.55 **-148,038.23**

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

Autorizo:


C. Diana Paulina Pizano García
Directora SMDIF Moroleón

Elaboro:


CP David Fonseca Bedolla
Contador DIF Moroleón





Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Moreleón, Gto.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	3,596,205

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	3,596,205

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

Autorizo:


C. Diana Paulina Pizaro García
Directora SMDIF Moreleón

Elaboro:


CP David Fonseca Bedolla
Contador DIF Moreleón





Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Moroleón, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	3,294,773
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	3,294,773

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

Autorizo:

C. Diana Paulina Pizano García
Directora SMDIF Moroleón

Elaboro:

CP David Fonseca Bedolla
Contador DIF Moroleón

Cuentas 7000 Cuentas de Orden Contables Saldo Inicial Cargos del Periodo Abonos del Periodo Saldo Final Valores en Custodia Tasa

Cuentas	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
7000	Cuentas de Orden Contables						
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7120	Cuadros de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8000	Cuentas de Orden Presupuestarias						

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2025
8110	Ley de Ingresos Estimada	13,375,223.33
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-11,969,018.59
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,190,000.00
8140	Ley de Ingresos Derivada	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-3,596,204.74

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2025
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-13,375,223.33
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,145,415.45
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-2,985,103.07
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	8,890,137.76
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	3,294,773.19

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

Autorizo:

C. Diana Paulina Pizano Garcia
Directora SMIDIF Morelón

Elabora:

Graciela Arreola Escobedo
Cofundadora SMIDIF Morelón