SISTEMA MUNICIPAL DIF DE DONATO GUERRA 3109

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1). La presente información financiera fue elaborada y presentada de acuerdo al Manual único de Contabilidad emitido por la Contaduría General Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

Panorama Económico y Financiero (2) La economía sobre la cual opera el Sistema DIF Municipal depende totalmente de las Participaciones que recibe del H. Ayuntamiento por lo que si éstas se ven afectadas repercute en el Sistema DIF positiva o negativamente.

Organización y Objeto Social (3) Asistencia Social a la población en general.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Retención y entero de ISR por pago de sueldos y salarios.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Para la preparación de la Información se ha observado la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones Fiscales aplicables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

Reporte Analítico del Activo (7)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

Reporte de la Recaudación (9)

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

Calificaciones Otorgadas (11)

Proceso de Mejora (12)

Información por Segmentos (13)

Eventos Posteriores al Cierre (14)

Partes Relacionadas (15)

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

Tesorero(a) Municipal

C. BULMARO TORRES CERVANTES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE DONATO GUERRA 3109
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)
I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (1) Se tiene un saldo en Caja de $64.37. El saldo de $515,737.20 pertenece a una cuenta de banco.
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) Se tiene un saldo de $ 306,985.23 que pertenece a la cuenta 1123 que corresponde al importe que esta
pendiente de acreditar en las declaraciones de sueldos y salarios
Inventarios (3) Sin comentarios
Almacenes (4) Sin comentarios
Inversiones Financieras (5) Sin comentarios
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) El principal rubro de los bienes con que cuenta la Institución lo conforma el equipo de transporte por la cantidad de $886,931.70
Estimaciones y Deterioros (7) Sin comentarios
Otros Activos (8) Sin comentarios
PASIVO
Cuentas y Documentos por paga (9)1. Se tiene un importe de $ 143,065.00 en el rubro de Servicios Personales por pagar, el cual no impacta financieramente, debido a que por la disminución en las participaciones se llegó a un acuerdo con la plantilla de personal de no cobrar una quincena y a no ser que se tenga una solvencia económica suficiente este importe no se pagará. 2) El rubro de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo por la cantidad de $ 2,446,497.30 pertenece a adeudos con el SAT e ISSEMYM el cual se tiene convenio de estar pagando en parcialidades.
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) Sin comentarios
Pasivos Diferidos (11) Sin comentarios
Provisiones (12) Sin comentarios
Otros Pasivos (13) Sin comentarios
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos y Otros Beneficios (14) Importe de las participaciones es un total de $ 875,742.16 y $ 40.29 por intereses financieros
Gastos y Otras Pérdidas (15) 1.**Servicios Personales** dan un total de $ 742,475.44 ; 2. **Materiales y suministros** $ 14,964.00; por último **servicios generales** $ 19,938.60
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)
$ 161,795.89 Resultado del Ejercicio Ahorro/ desahorro representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)
El Saldo disponible al final del periodo es de $ 515,801.57
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)
Sin comentarios

Tesorero(a) Municipal

C. BULMARO TORRES CERVANTES

SISTEMA MUNICIPAL DIF DE DONATO GUERRA 3109
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores SIN MOVIMIENTO
Emisión de Obligaciones SIN MOVIMIENTO
Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS
Juicios SIN MOVIMIENTOS
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTO
Bienes Concesionados o en Comodato SIN MOVIMIENTO
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos
8110 Ley de Ingresos Estimada **$ 11,250,000.00**
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar **$ 2,852,241.96**
8150 Ley de Ingresos Recaudada **$ 8,397,758.04**
Cuentas de Egresos
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento **$ 11,094,740.00**
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones **$ 155,260.00**
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles **$ 0.0**
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento **$ 2,886,778.35**
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones **$127,260**.00
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles **$0.0**
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento **$ 8,207,961.65**
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas **$28,000.00**

Tesorero(a) Municipal

C. BULMARO TORRES CERVANTES