

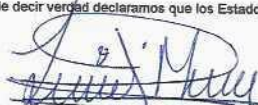


Información Contable

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,041,155	11,163,584
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,041,155	11,163,584
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	12,041,155	11,163,584
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	11,484,693	10,516,278
Materiales y Suministros	9,459,282	8,296,914
Servicios Generales	921,387	890,599
	1,104,023	1,328,765
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	881,436	874,020
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	702,276	874,020
Pensiones y Jubilaciones	179,161	0
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,366,129	11,390,297
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-324,974	-226,713

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



C. ANA MIRNA MATIAS LEÓN
DIRECTORA



LIC. GABRIEL HERNÁNDEZ RODRIGUEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	580,007	283,104	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,134,171	481,879
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	108,285	373,325	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	80,377	89,573	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	305,033	581,269
Otros Activos Circulantes	5,415	5,415	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	772,083	751,416	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	1,439,204	1,063,148
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,121,048	1,090,632	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	1,439,204	1,063,148
Total de Activos No Circulantes	1,121,048	1,090,632	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	1,893,130	1,842,048	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	380,325	380,325
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	380,325	380,325
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	73,601	398,575
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-324,974	-226,713
			Resultados de Ejercicios Anteriores	398,575	625,289
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	453,926	778,900
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	1,893,130	1,842,048

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


 C. ANA MIRNA MATÍAS LEÓN
 DIRECTORA


 LIC. GABRIELA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
 AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2023	380,325				380,325
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	380,325	0	0	0	380,325
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		625,289	-226,713		398,575
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-226,713	0	-226,713
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	625,289	0	0	625,289
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	380,325	625,289	-226,713	0	778,900
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		-226,713	-98,260		-324,974
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-324,974	0	-324,974
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-226,713	226,713	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	380,325	398,575	-324,974	0	453,926

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



C. ANA MIRNA MATIAS LEÓN
DIRECTORA

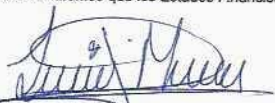


LIC. GABRIELA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2024
 SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	276,236	327,318
Efectivo y Equivalentes	276,236	296,902
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	296,902
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	267,040	0
Inventarios	0	0
Almacenes	9,196	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	30,416
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	30,416
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	652,292	276,236
Pasivo Circulante	652,292	276,236
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	652,292	276,236
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	276,236
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	324,974
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	324,974
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	96,260
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	226,713
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



C. ANA MIRNA MATIAS LEÓN
DIRECTORA




LIC. GABRIELA HERNÁNDEZ RODRIGUEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	12,693,447	11,183,084
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	19,500
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,041,155	11,163,584
Otros Orígenes de Operación	652,292	0
Aplicación		
Servicios Personales	12,366,129	11,434,469
Materiales y Suministros	9,459,282	8,296,914
Servicios Generales	921,387	890,599
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,104,023	1,326,765
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	702,276	874,020
Pensiones y Jubilaciones	179,161	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	44,172
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	327,318	-251,385
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,416	98,087
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	30,416	98,087
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-30,416	-98,087
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	296,902	-349,473
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	283,104	632,577
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	580,007	283,104

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



C. ANA MIRNA MATIAS LEÓN
DIRECTORA



LIC. GABRIELA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	1,842,048	26,864,860	26,813,778	1,893,130	51,082
Activo Circulante	751,416	26,834,444	26,813,778	772,083	20,666
Efectivo y Equivalentes	283,104	13,132,689	12,835,787	580,007	296,902
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	373,325	12,888,955	13,155,995	106,285	-267,040
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	89,573	812,800	821,996	80,377	-9,196
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	5,415	0	0	5,415	0
Activo No Circulante	1,090,632	30,416	0	1,121,048	30,416
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	1,090,632	30,416	0	1,121,048	30,416
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



C. ANA MIRNA MATIAS LEÓN
DIRECTORA



LIC. GABRIELA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

i) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. En este rubro se tiene el monto en bancos de \$580,006.51 (quinientos ochenta mil seis pesos 51/100 m.n.), no se tienen inversiones financieras a largo y corto plazo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. En el rubro de deudores por cobrar a corto plazo se tiene la cantidad de \$29,415.66 (veintinueve mil cuatrocientos quince pesos 66/100 m.n.) y en otros derechos a recibir la cantidad de -\$2,300.00 (dos mil trescientos pesos 00/100 m.n.).
3. Los derechos a recibir y equivalentes no se tiene una desagregación por su vencimiento.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Este ente público no realiza ningún proceso para su transformación y/o elaboración de bienes.
5. No se cuenta con ningún método de valuación.

Inversiones Financieras

6. Este ente público no cuenta con inversiones financieras.
7. Este ente público no cuenta con inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. En su mayoría los bienes muebles con los que cuenta la entidad no son propiedad de la misma, son propiedad del Sistema Estatal DIF y del Municipio de Peñamiller, Qro., y se encuentran en comodato; en cuanto al monto de las depreciaciones, este ente público no ha aplicado ningún método de depreciación.
9. No se tienen activos intangibles.

Estimaciones y Deterioros

10. A la fecha no se cuenta con un reglamento para la estimación de cuentas incobrables.

Otros Activos

11. La cantidad que se tiene en el rubro de otros activos es \$5,414.56 (cinco mil cuatrocientos catorce pesos 56/100 m.n.).

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

Contable / 1

Pasivo²

1. En el rubro de proveedores por pagar a corto plazo \$66,633.45 (sesenta y seis mil seiscientos treinta y tres pesos 45/100 m.n.), retenciones y contribuciones \$1,578,483.94 (un millón quinientos setenta y ocho mil cuatrocientos ochenta y tres pesos 94/100 m.n.), otras cuentas por pagar a corto plazo -\$53,939.82 (cincuenta y tres mil novecientos treinta y nueve pesos 82/100 m.n.).
2. En cuanto a los fondos y bienes a terceros \$305,032.90 (trescientos cinco mil treinta y dos pesos 90/100 m.n.).
3. No se tienen más cuentas de pasivos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. No se cuenta con ningún tipo de ingreso de gestión.

Párrafo reformado DOF 27-09-2018

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

2. Del rubro de transferencias municipales es la cantidad de \$12,041,155.22 (doce millones noventa y ocho mil setecientos setenta pesos 36/100 M.N.).

Punto adicionado DOF 27-09-2018

Párrafo adicionado DOF 27-09-2018

Otros Ingresos y Beneficios

3. No se cuenta con otros ingresos y beneficios varios.

Punto adicionado DOF 27-09-2018

Párrafo reformado DOF 27-09-2018

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Del rubro de gastos de funcionamiento es la cantidad de \$11,484,692.82 (once millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil seiscientos noventa dos pesos 82/100 M.N.) transferencias, subsidios y otras ayudas \$881,436.33 (ochocientos ochenta y un mil cuatrocientos treinta y seis pesos 33/100 M.N.), no se cuenta con participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, ingresos y gastos extraordinarios.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

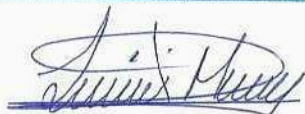
1. Dicho ente no llevó a cabo ninguna modificación al patrimonio contribuido.
2. Dicho ente no llevó a cabo ninguna modificación al patrimonio contribuido.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

² Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Contable / 2



	2024	2023
Efectivo en Bancos – Tesorería	580,006.51	283,104.17
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	580,006.51	283,104.17

2. No se adquieren bienes muebles durante este periodo.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

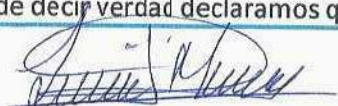
	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

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



Contable / 3



Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	12,041,155
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
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	0
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	12,041,155

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



Contable / 4



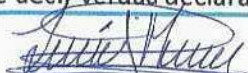
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.

Cuenta Pública 2024
SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE PEÑAMILLER,
QRO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	12,396,545
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	951,803
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	921,387
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	30,416
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 Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	921,387
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)	921,387
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	12,366,129

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



Contable / 5



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

Párrafo reformado DOF 27-09-2018

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. NADA QUE MANIFESTAR.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. NADA QUE MANIFESTAR.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. NADA QUE MANIFESTAR.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte. NADA QUE MANIFESTAR.

Numeral adicionado DOF 27-09-2018

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



Contable / 6



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Cuenta Pública Ejercicio Fiscal 2024 del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller, Qro., es el informe sobre el comportamiento de las finanzas públicas del Dif Municipal, durante el ejercicio fiscal 2024. Dicho informe se diferencia de otros por su enfoque financiero y contable.

Se caracteriza por presentar resultados definitivos de la administración, manejo y aplicación de los ingresos y egresos del SMDIF. Además de que permite transparentar la gestión financiera, mediante la rendición de cuentas sobre la obtención, destino y aplicación de los recursos públicos; apoya la toma de decisiones a través del análisis de los resultados obtenidos en el ejercicio presupuestal, siendo la base de la fiscalización.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller, Qro.; entidad dedicada a la labor social, estuvo operando bajo un austero presupuesto, sin embargo, no fue motivo para adquirir ninguna deuda. Y de esta manera operar con el presupuesto asignado por el Municipio de Peñamiller, Qro.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: 6 de marzo de 1986.
- b) Principales cambios en su estructura: nada que manifestar.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social: promover la asistencia social y la prestación de servicios asistenciales que contribuyan a la protección, atención y superación de los grupos más vulnerables.
- b) Principal actividad: asistencia social.
- c) Ejercicio fiscal: 2024.
- d) Régimen jurídico: persona moral.
- e) Consideraciones fiscales del ente: retención y pago del ISPT y pago del 2% sobre nómina.
- f) Estructura organizacional básica: Patronato, Junta Directiva, Director(a) del Sistema Municipal, Procuraduría de la Defensa de las Niñas, Niños y Adolescentes del Municipio de Peñamiller y Contralor.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: nada que manifestar.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, a valor histórico.
- c) Se aplicaron los postulados básicos del CONAC.

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



Contable / 7



- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.
- f) Nada que manifestar.
- g) Nada que manifestar.
- h) Nada que manifestar.
- i) Nada que manifestar.
- j) Nada que manifestar.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Nada que manifestar.

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



Contable / 8



- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.
- f) Nada que manifestar.
- g) Nada que manifestar.
- h) Nada que manifestar.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.
- c) Nada que manifestar.
- d) Nada que manifestar.
- e) Nada que manifestar.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Nada que manifestar.
- b) Nada que manifestar.

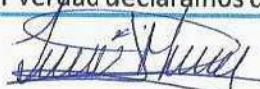
12. Calificaciones otorgadas

Nada que manifestar.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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



Contable / 9



a) Nada que manifestar.

b) Nada que manifestar.

14. Información por Segmentos

Nada que manifestar.

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

Nada que manifestar.

16. Partes Relacionadas

Nada que manifestar.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Nada que manifestar.

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



Contable / 10

