SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO 2026 – 30 SEPTIEMBRE 2026

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Efectivo y Equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes:

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	Tipo	Monto
Dirección General	Caja	0.00
Unidad de Rehabilitación	Caja	0.00
Banco del Bajío 61645450203	Bancos Tesorería	244.82
Banco del Bajío 61645450205	Bancos Tesorería	178,022.34
Banco del Bajío 0214692000101	Bancos Tesorería	1,420,769.02
Banco del Bajío 0307847550201	Bancos Tesorería	0.00
Banco del Bajío 0349025850101	Bancos Tesorería	0.00
Banco del Bajío 0354358090101	Bancos Tesorería	0.00
Banco del Bajío 0387420290101	Bancos Tesorería	0.00
Banco del Bajío 427800230101	Bancos Tesorería	222.25
Banco del Bajío 0465346400101	Bancos Tesorería	945.82
Banco del Bajío 0500349170101	Bancos Tesorería	901,516.91
	Total	**2,501,721.19**

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

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

Descripción de la cuenta	Monto
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	17,144.38
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

CUENTA DE ALMACEN	Monto	Características Cualitativas
Almacenes de Materiales y Suministros de consumo	0.00	Almacén de Paquetes nutrimentales y Desayunos Escolares
Subtotal	0.00	

Inversiones Financieras

4. NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	Monto
Bienes muebles	2,425,979.44
Activos intangibles	40,569.96
Depreciación, deterioro y amortización acumulada	-1,113,819.60

Estimaciones y Deterioros

6. NO APLICA

Otros Activos

7. NO APLICA

Pasivo

1. Cuentas por pagar

Descripción de la cuenta	Monto
Servicios personales por pagar a corto plazo	6,516.38
Proveedores por pagar a corto plazo	-239,998.47
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	1,016.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	37,546.07
Otras cuentas por pagar a corto plazo	21,287.03

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO 2026 – 30 SEPTIEMBRE 2026

Ingresos de Gestión

1. Ingresos de Gestión

CLASE DE INGRESOS	Monto
Participaciones y Aportaciones	12,834,954.00
Total	12,834,954.00

Ingresos y Otros Beneficios	Monto
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00
Ingresos y otros beneficios	338,395.30
Total	338,395.30

Gastos y Otras Pérdidas:

2. Gastos y Otras Pérdidas.

CUENTA	Monto
Servicios personales	5,953,199.38
Materiales y suministros	1,257,086.03
Servicios generales	1,318,592.16
Ayudas Sociales	1,871,304.50
Pensiones y Jubilaciones	414,344.80
Depreciaciones	-1,113,819.60
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,425,979.44
Deuda publica	0.00
Total	**12,126,686.71**

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Patrimonio Contribuido

Patrimonio Contribuido	Monto
Aportaciones de Capital	0.00
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
Total	**0.00**

2. Patrimonio Generado

Patrimonio Generado	Monto
Resultado del Ejercicio	0
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,378,002.46
Revalúo	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Total	1,378,002.46

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes

	2021
Efectivo	0.00
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,501,721.19
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Tota de Efectivo y Equivalentes	2,501,721.19

2. Adquisiciones por actividades de Inversión

	Monto Global
Bienes Muebles	2,425,979.44
Bienes Intangibles	40,569.96

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 la 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. (Documentos en Anexos)

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL QUERETARO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/ene./2026 al 30/sep./2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**$12,834,954.00**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**$338,395.30**
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	$338,395.30
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**$0.00**
4. Total de Ingresos Contables	**$13,173,349.30**

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL QUERETARO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Fórmula)

Correspondiente Del 01/ene./2026 al 30/sep./2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	**$10,814,526.87**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**$1,257,086.03**
2.2 Materiales y Suministros	$1,257,086.03
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**$1,682,429.00**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	$425,342.97
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	$1,257,086.03
4. Total De Gastos Contables	**$11,239,869.84**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de ingresos y egresos presupuestarias. Ver anexos.

Indetec

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL QUERETARO

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2026 al 30/sep./2026

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 4000 a la 4999)
Cuentas Acumulativas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	$0.00	$601,200.00	$13,774,549.30	$13,173,349.30
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVAD**	**$0.00**	**$0.00**	**$12,834,954.00**	**$12,834,954.00**
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PEN:	$0.00	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00
4223-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**$0.00**	**$601,200.00**	**$939,595.30**	**$338,395.30**
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$601,200.00	$939,595.30	$338,395.30
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$601,200.00	$939,595.30	$338,395.30
4399-01	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$601,200.00	$939,595.30	$338,395.30

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL QUERETARO

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2026 al 30/sep./2026

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 8000 a la 8999)

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

Cuentas Acumulativas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	$0.00	$109,813,286.87	$109,813,286.87	$0.00
8100	**LEY DE INGRESOS**	**$0.00**	**$43,283,180.00**	**$43,283,180.00**	**$0.00**
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	**$0.00**	**$17,613,272.00**	**$0.00**	**$17,613,272.00**
8110-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fi	$0.00	$500,000.00	$0.00	$500,000.00
8110-73-01	Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	$0.00	$500,000.00	$0.00	$500,000.00
8110-73-01-01	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ezequiel Mo	$0.00	$500,000.00	$0.00	$500,000.00
8110-93	Subsidios y Subvenciones	$0.00	$17,113,272.00	$0.00	$17,113,272.00
8110-93-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$17,113,272.00	$0.00	$17,113,272.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	**$0.00**	**$12,834,954.00**	**$17,613,272.00**	**$4,778,318.00**
8120-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fi	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8120-73-01	Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8120-73-01-01	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ezequiel Mo	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8120-93	Subsidios y Subvenciones	$0.00	$12,834,954.00	$17,113,272.00	$4,278,318.00
8120-93-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$12,834,954.00	$17,113,272.00	$4,278,318.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	**$0.00**	**$12,834,954.00**	**$12,834,954.00**	**$0.00**
8140-93	Subsidios y Subvenciones	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00	$0.00
8140-93-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00	$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	**$0.00**	**$0.00**	**$12,834,954.00**	**$12,834,954.00**
8150-93	Subsidios y Subvenciones	$0.00	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00
8150-93-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00	$12,834,954.00	$12,834,954.00
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**	**$0.00**	**$66,530,106.87**	**$66,530,106.87**	**$0.00**
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	**$0.00**	**$0.00**	**$17,613,272.00**	**$17,613,272.00**
8210-1401	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8210-1401-003	UNIDAD DE REHABILITACION	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8210-1401-003-201	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE EZEQU	$0.00	$0.00	$500,000.00	$500,000.00
8210-1401-003-201-2111	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	$0.00	$0.00	$46,000.00	$46,000.00
8210-1401-003-201-2161	Material impreso e información digital	$0.00	$0.00	$10,000.00	$10,000.00
8210-1401-003-201-2161	Material de limpieza	$0.00	$0.00	$60,000.00	$60,000.00
8210-1401-003-201-2171	Materiales y útiles de enseñanza	$0.00	$0.00	$16,000.00	$16,000.00

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

10. **Introducción.**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

10. **Panorama Económico y Financiero**

Los ingresos recaudados por la entidad equivalen en un 97.98% a las participaciones otorgadas por el Municipio de Ezequiel Montes, el 2.02% equivale a ingresos por cuotas de recuperación recaudadas por la Unidad de Rehabilitación del DIF y otros ingresos. Del total de los ingresos, los gastos más representativos son los Servicios Personales que equivalen a un 73.76% el 26.24% restante equivale a gastos de operación, servicios, apoyos y donativos.

3.- Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación. 06 de marzo de 1986.
b) Estructura.
   El Patronato
   La Junta Directiva
   Director del Sistema Municipal
   La Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
   Director Administrativo

4.- Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

c) Objeto social.

Brindar atención de calidad y con gran sensibilidad a la población del Municipio de Ezequiel Montes, que por sus condiciones físicas, económicas, sociales y culturales es sujeto de asistencia social.

Ser una institución capaz, eficaz, eficiente y comprometida con la integración social de todos los individuos, que promueva el desarrollo humano y social en el Municipio de Ezequiel Montes.

Dar un buen servicio a la comunidad, promoviendo los programas de asistencia social; para lograr la integración de las familias, desempeñando las actividades encomendadas con sensibilidad y responsabilidad.

b) Principal actividad
Asistencia Social

c) Ejercicio Fiscal
2026

d) Régimen jurídico.
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
Constitución Política del Estado de Querétaro
Ley Orgánica Municipal para el Estado de Querétaro
Ley de Salud para el Estado de Querétaro
Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro
Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Municipio de Ezequiel Montes Querétaro
Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro
Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ezequiel Montes Querétaro
Ley General de Contabilidad Gubernamental
Ley de Disciplina Financiera
Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Sueldos y Salarios
Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Honorarios
Impuesto Sobre la Renta Retenciones Asimilados a Salarios
Impuesto Sobre Nomina

f) Estructura organizacional básica
El Patronato

La Junta Directiva
Dirección General y Administrativa del Sistema Municipal
Coordinación de Programas Alimentarios
Unidad de Rehabilitación
Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
Programa de Atención a Menores y Adolescentes
Centro de día del adulto mayor
Asistencia Social
Coordinación de Desarrollo Comunitario
Polo de Desarrollo de Villa Progreso

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; la información deberá ser oportuna, veraz, representativa, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo ello en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley la modernización que la Ley determina .Estos estados financieros se entregan conforme a los artículo 44, 45, 46 fracciones I y II, 49, 52, y 53 fracciones I, II, IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bajo los postulados básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, valuación, dualidad económica, consistencia y devengo contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

NO APLICA

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo

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

Grupo	Años de vida útil	% de Depreciación
Equipo de computo	3	33.30
Equipo de comunicaciones	10	10.00
Mobiliario y equipo de oficina	10	10.00
Otro mobiliario y equipo	10	10.00
Licencias	10	10.00
Maquinaria Herramientas y Otros equipos	10	10.00
Equipo médico y de laboratorio	5	20.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

a) Recaudación de Ingresos

Ingresos de la Entidad	Monto	Caracteristica Significativa
Participaciones y Aportaciones	12,834,954.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	12,834,954.00	

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

Proyección de Ingresos	Monto	Caracteristica Significativa
Participaciones y Aportaciones	0.00	
Participación Ordinaria	12,834,954.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos y Otros Beneficios	338,395.30	Cuotas de Recuperación UR
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	**13,173,349.30**	

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

NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

13. Proceso de Mejora

Se actualizo reglamento interno, manual de organización y organigrama del SMDIF de Ezequiel Montes, Qro.

14. Información por Segmentos

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

16. Partes Relacionadas

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

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

C. MARIA GUADALUPE SORIA PEREZ
DIRECTORA GENERAL SMDIF
AUTORIZO

L.C. FABIOLA GONZALEZ CANTERA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA SMDIF
ELABORO