

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto Notas de Desglose y Memoria Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025 (Cifras en Pesos)		Ejercicio: 2025 Periodicidad: Trimestral Corte: 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
	I. NOTAS DE DESGLOSE:	
ACT-01	INFORMACION CONTABLE	
ACT-02	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
ESF-01	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
ESF-02	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	
ESF-04	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	
ESF-05	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)	
ESF-06	ALMACENES	
ESF-07	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	
ESF-08	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
ESF-09	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
ESF-10	INTANGIBLES Y DIFERIDOS	
ESF-11	ESTIMACIONES Y DETERIOROS	
ESF-12	OTROS ACTIVOS	
ESF-13	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
ESF-14	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	
ESF-15	PASIVOS DIFERIDOS	
ESF-16	PROVISIONES	
VHP-01	OTROS PASIVOS	
VHP-02	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
EFE-01	PATRIMONIO GENERADO	
EFE-02	Efectivo y Equivalentes	
EFE-03	ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS	
	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
Conciliacion Ig	<u>CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>	
Conciliacion Eg	<u>CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>	
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN): <u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTARIAS</u> <u>INGRESOS</u> <u>EGRESOS</u>	

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

ELABORÓ

C.P. MARIA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
DIRECTORA GENERAL

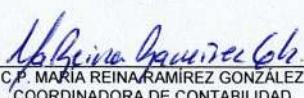
Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	199,220,027.33	100.00%	
4100	INGRESOS DE GESTION	18,719,244.76	9.40%	
4110	Impuestos	0.00	0.00%	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	0.00%	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	0.00%	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	0.00%	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	0.00%	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	0.00%	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	0.00%	
4117	Accesorios de Impuestos de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4118	Otros Impuestos	0.00	0.00%	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	0.00%	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	0.00%	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	0.00%	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	0.00%	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00%	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	0.00%	
4132	Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4140	Derechos	0.00	0.00%	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0.00%	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	0.00%	
4144	Accesorios de Derechos de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4145	Otros Derechos	0.00	0.00%	
4150	Productos	0.00	0.00%	
4151	Productos de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4160	Aprovechamientos	0.00	0.00%	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00%	
4162	Multas	0.00	0.00%	
4163	Indemnizaciones	0.00	0.00%	
4164	Reintegros	0.00	0.00%	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	0.00%	
4166	Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	0.00%	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	0.00%	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	18,719,244.76	9.40%	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00%	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	9,476,179.30	4.76%	

Ingresos por servicios de guardería, preescolares y estancias infantiles (inscripción y mensualidad) así como servicios de área de atención a personas con discapacidad (consultas, terapias, E.E.G, rayos X), servicios de adultos mayores (renta de cuartos, estancia de adultos mayores), sesiones de evaluación psicológica, convivencia supervisada, reportes de evaluaciones, renta de cuartos para proyecto de jóvenes institucionalizados.

ELABORÓ


 C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLIVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LOPEZ GUTIERREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

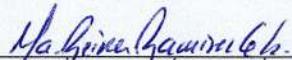
Notas

4174	con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4175	Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4176	Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4177	Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4178	Autónomos	0.00	0.00%	
4179	Otros Ingresos	9,243,065.46	4.64%	Ingresos por servicio prestados en sanitarios públicos en diferentes estaciones de transferencia y plaza fundadores.
4200	FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y Distintos de Aportaciones	178,001,065.10	89.35%	
4210	Participaciones	729,876.00	0.37%	
4211	Aportaciones	0.00	0.00%	
4212	Convenios	0.00	0.00%	
4213	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	729,876.00	0.37%	
4214	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00%	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	177,271,189.10	88.98%	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	177,271,189.10	88.98%	Ingreso recibido por parte del Municipio para gastos operativos y proyectos
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00%	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00%	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	0.00%	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,499,717.47	1.25%	
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00%	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00%	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00%	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	2,499,717.47	1.25%	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00%	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00%	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00%	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00%	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	2,499,717.47	1.25%	
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%	

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	202,532,795.12		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	180,597,500.78		
5110	Servicios Personales	140,204,569.19	100.00%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	82,800,331.03	59.06%	Gasto derivado de sueldo y prestaciones del personal permanente.
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,367,557.81	3.12%	

ELABORÓ


 C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD


 M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	17,834,007.90	12.72%	
5114	Seguridad Social	24,189,780.78	17.25%	Corresponde a la provisión de aguinaldo, prima vacacional, compensaciones, entre otros.
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,012,891.67	7.85%	Gasto derivado por cubrir la parte correspondiente concepto de prestaciones de seguridad social y primas de seguros en beneficio del personal permanente y/o transitorio
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00%	
5120	Materiales y Suministros	11,661,959.28	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,000,576.41	25.73%	
5122	Alimentos y Utensilios	4,376,752.60	37.53%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,500.00	0.01%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,252,436.09	10.74%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	327,852.96	2.81%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,552,169.84	13.31%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	724,724.33	6.21%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	425,947.05	3.65%	
5130	Servicios Generales	28,730,972.31	100.00%	
5131	Servicios Básicos	2,229,271.92	7.76%	
5132	Servicios de Arrendamiento	357,274.03	1.24%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	11,165,934.31	38.86%	Gasto derivado por pago de servicio de vigilancia contratado por la institución.
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	720,258.53	2.51%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	7,143,648.14	24.86%	Gasto derivado por pago de servicio de mantenimiento de vehículos, inmuebles y maquinaria especializada
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	433,995.86	1.51%	
5138	Servicios Oficiales	3,505,479.22	12.20%	
5139	Otros Servicios Generales	3,175,110.30	11.05%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,402,314.03		
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00		
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00		
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00		
5231	Subsidios	0.00		
5232	Subvenciones	0.00		
5240	Ayudas Sociales	12,402,314.03	100.00%	Gasto destinado al pago de ayudas sociales entregadas a la ciudadanía
5241	Ayudas Sociales a Personas	11,479,314.03	92.56%	
5242	Becas	0.00	0.00%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	923,000.00	7.44%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0.00%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
5251	Pensiones	0.00		
5252	Jubilaciones	0.00		
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00		
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00		

ELABORÓ

C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00
5280	Donativos	0.00
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00
5285	Donativos Internacionales	0.00
5290	Transferencias al Exterior	0.00
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
5310	Participaciones	0.00
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00
5320	Aportaciones	0.00
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00
5330	Convenios	0.00
5331	Convenios de Reasignación	0.00
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00
5440	Costo por Coberturas	0.00
5441	Costo por Coberturas	0.00
5450	Apoyos Financieros	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	9,532,980.31
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,085,797.66
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	3,146,420.68
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	3,939,376.98
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00
5530	Disminución de Inventarios	2,447,182.65
		100.00%

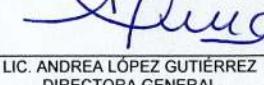
ELABORÓ


 C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD


 REVISÓ

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LOPEZ GUTIERREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
Notas de Desglose Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas

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	2,447,182.65	100.00%
5590	Otros Gastos	0.00	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	
5599	Otros Gastos Varios	0.00	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	

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

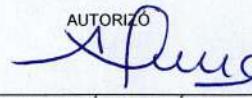
ELABORÓ


C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	141.55	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024				Factibilidad de Cobro
			2024	2023	2022	2021	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,696.72	0.00	5,000.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	590,000.00	590,000.00	100%

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	2,553.10	2,553.10	0.00	0.00	0.00	Gastos por comprobar
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos 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	Anticipo a proveedores por servicio prestado
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles 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 DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	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 Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00			
1145	Bienes en Tránsito	0.00			

ELABORÓ

C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Notas

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información Financiera
1150	Almacenes	33,136.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	33,136.00	No aplica	No aplica	Baja

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

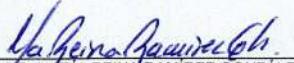
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinada	Criterios	Estado del bien	Características
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	222,480,449.86	2,089,274.56	31,674,794.36					
1231	Terrenos	83,259,314.11	0.00	0.00					
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00					
1233	Edificios no Habitacionales	139,221,135.75	3,146,420.68	31,674,794.36	Lineal	3.33%			Regular
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00					
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00					
1240	Bienes Muebles	32,245,470.09	3,939,376.98	22,479,729.07					
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	10,437,529.71	1,551,782.67	6,104,815.13	Lineal	10.00%			Regular
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	667,059.71	110,285.81	334,970.06	Lineal	20.00%			Regular
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,579,267.81	869,475.03	2,778,987.32	Lineal	20.00%			Regular
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	14,547,513.98	1,308,852.40	12,874,874.50	Lineal	20.00%			Deficiente
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	13,004.02	1,300.40	11,703.62	Lineal	10.00%			Regular
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,001,094.86	97,680.68	374,378.44	Lineal	10.00%			Regular
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00					
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00					

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

ELABORÓ



O.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ



MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLIVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ



LIC. ANDREA LOPEZ GUTIERREZ
DIRECTORA GENERAL

Notas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Métodos aplicados	Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1251	Software	0.00	0.00	0.00	Lineal	Depreciado
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00				
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00				
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00				
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00				
1279	Otros Activos Diferidos	0.00				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	
1290	Otros Activos no Circulantes	16,697,850.98	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	16,697,850.98	Computadoras, vehículos y edificio

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,729,893.28	8,588,050.49	0.00	0.00	141,842.79	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	18,847.17	18,847.17	0.00	0.00	0.00	0.00 Pagadero 100%
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,123,840.06	1,123,840.06	0.00	0.00	0.00	

ELABORÓ

M. A. Reina Ramírez González
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Olvia Keren Castorena Jaramillo
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

Andrea López Gutiérrez
DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas

2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 Pagadero 100%
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 Pagadero 100%
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,326,198.15	7,326,198.15	0.00	0.00	0.00 Pagadero 100%
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	261,007.90	119,165.11	0.00	0.00	141,842.79 Pagadero 100%
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

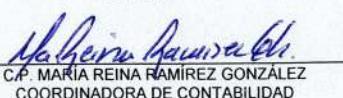
ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

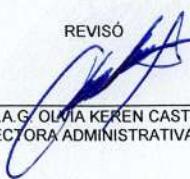
ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		

ELABORÓ


 C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo 0.00

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	392,296.95		
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	392,296.95		
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00		
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00		
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00		
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00		

ESF-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.

ELABORÓ


 C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	79,700,086.00		
3120	Donaciones de Capital	69,468,726.16	Capitalización	Adaptaciones, mejoras y rehabilitación
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-3,312,767.79	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-8,110,655.75	
3230	Revalúos	86,961,637.54	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	86,961,637.54	Avalúo de febrero 2023
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	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00	

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

ELABORÓ

C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISO:

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ:

LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	92,171.72	112,477.00
1112	Bancos/Tesorería	16,307,006.80	17,619,370.98
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	675.35
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	16,399,178.52	17,732,523.33

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	1,981,431.75	3,467,160.28
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	951,585.51	2,296,927.31
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	112,180.88	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	1,080,903.40
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	890,692.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,973.36	89,329.57
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

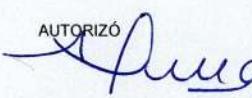
ELABORÓ


 C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión 1,981,431.75 3,467,160.28

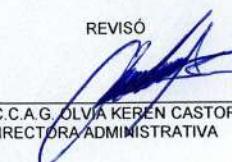
EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-3,312,767.79	121,546.28
(+)	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	9,532,980.31	8,301,553.62
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	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 Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	9,532,980.31	8,301,553.62
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,085,797.66	6,798,425.01
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	3,146,420.68	2,640,932.16
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	3,939,376.98	3,905,993.25
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	251,499.60
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	2,447,182.65	1,503,128.61
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	2,447,182.65	1,503,128.61

ELABORÓ


 C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas

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	INVERSION PUBLICA	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	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	2,499,717.47	1,599,602.18
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,499,717.47	1,599,602.18
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	2,499,717.47	1,599,602.18
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	2,499,717.47	1,599,602.18
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

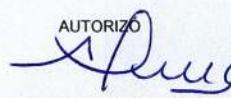
ELABORÓ


 M. REINA RAMÍREZ G.
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 M. EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
(Cifras en Pesos)

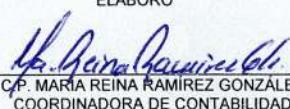
Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas

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
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4150	Productos	0.00	0.00
4151	Enajenaciones	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	3,720,495.05	6,823,497.72

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

ELABORÓ


 C.P. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 MENA, C.P.C., y P.C.C.A.G. OLIVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


 LIC. ANDREA LOPEZ GUTIERREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	194,938,447.22
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,981,431.75
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	951,585.51
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	112,180.88
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	890,692.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,973.36
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiónes para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	9,575,779.65
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,085,797.66
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	2,447,182.65
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	42,799.34
4. Total de Gastos Contables	202,532,795.12

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

ELABORÓ

C.P. MARÍA REINA RAMÍREZ GONZÁLEZ
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISO

M EN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. ANDREA LÓPEZ GUTIÉRREZ
 DIRECTORA GENERAL

Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de Leon Gto

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	197,777,349.86
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	2,499,717.47
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	2,499,717.47
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	1,057,040.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,057,040.00
4. Total de Ingresos Contables	199,220,027.33

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

ELABORÓ

C.F. MARIA REINA RAMIREZ GONZALEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

MEN A., C.P.C., y P.C.C.A.G. OLIVIA KEREN CASTORENA JARAMILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. ANDREA LOPEZ GUTIERREZ
DIRECTORA GENERAL

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES									
7110 Valores en Custodia		0.00	0.00	0.00	0.00				
7120 Custodia de Valores		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				
7140 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía		0.00	0.00	0.00	0.00				
7150 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía los Formadores de Mercado		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				
7210 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		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				
7230 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa		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				
7250 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		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				
7310 Avales Autorizados		0.00	0.00	0.00	0.00				
7320 Avales Firmados		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				
7340 Fianzas y Garantías Recibidas		0.00	0.00	0.00	0.00				
7350 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0.00	0.00	0.00	0.00				
7360 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales		0.00	0.00	0.00	0.00				
7410 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución		0.00	0.00	0.00	0.00				
7420 Resolución de Demandas en Proceso Judicial		0.00	0.00	0.00	0.00				
7510 Contrato para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		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				
7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión		0.00	0.00	0.00	0.00				
7620 Contrato de Concesión por Bienes		0.00	0.00	0.00	0.00				
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		0.00	0.00	0.00	0.00				
7640 Contrato de Comodato por Bienes		0.00	0.00	0.00	0.00				
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO									
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos									
	Concepto		2025						
8110 Ley de Ingresos Estimada		181,980,644.00							
8120 Ley de Ingresos por Ejercer		196,022,303.70							
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		14,041,659.70							
8140 Ley de Ingresos Devengada		197,777,349.86							
8150 Ley de Ingresos Recaudada		197,777,349.86							
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos									
	Concepto		2025						
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado		181,980,644.00							
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		196,022,303.70							
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		14,041,659.70							
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		194,938,447.22							
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		194,938,448.22							
8260 Presupuesto de Egresos Ejercicio		193,972,509.24							
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		193,449,702.50							

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

Autorizó

Directora General
 Lic. Andrea López Gutiérrez

Valido

Directora Administrativa
 M. en A., C.P.C. y P.C.C.A.G. Olvia Keren Castorena Jaramillo

Elaboró

Sub director de Control Presupuestal
 I.I Mauricio Escobedo Barco