

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Chihuahua
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de Marzo del 2025

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Caja Chica Dir.General \$10,000.00, Caja Chica Dir.Admon \$8,000.00, Caja Chica Dir.Asistencia Solidaria \$20,000.00, Caja Chica Presidencia-Relaciones Publicas \$10,000.00, Caja Chica Presidencia \$ 10,000.00, Caja Chica Dir. Proteccion Familiar \$10,000.00, Caja Chica Kinder Norte \$3,000.00, Caja Chica Kinder Sur \$3,000.00, Caja Chica Dir. Fortalecimiento \$10,000.00
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	Santander cuenta BME65505929807 por \$ 27,669,929.44, 65509141677 por \$ 10,996,580.15 y 65509298583 por \$ 38,899,998.84
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
1. Por Tipo de Contribución	N/A
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	N/A
a) Información del sistema de costeo	
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	
a) Método de de valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	N/A
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	Ya se encuentra identificado de manera correcta todos los bienes muebles, el metodo de depreciacion, las tasas por aplicadas y los criterios de aplicación de las mismas, quedando pendiente la depuracion de esta partida en libros contables, una vez sometido a autorizacion por parte del Consejo Directivo y aplicación de monto a depreciar.
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	Ya se encuentra identificado de manera correcta todos los bienes muebles, el metodo de depreciacion, las tasas por aplicadas y los criterios de aplicación de las mismas, quedando pendiente la depuracion de esta partida en libros contables, una vez sometido a autorizacion por parte del Consejo Directivo y aplicación de monto a depreciar.
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	

G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	
Se informará en tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles	
2. Otros	
Se informará en tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles	
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	
Características significativas	
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	
Montos totales	
Características significativas	
Transferencias Ordinarias \$ 66,305,922.32	
Transferencias Extraordinarias por Traslado de Dominio \$ 192,323.63 Transferencia Extraordinaria \$ 1,005,705.00	

7. Asignaciones		
Montos totales		0
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		0
Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		0
Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales		0
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		0
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		0
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		0
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		\$3,759,067.87
Características significativas		Donacion en Efectivo, Veraneada, Parque Aventura, Tienda Grutas, Comedores entre Otros.
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		
2. Transferencias		
Subsidios y otras ayudas		
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y perdidas extraordinarias		
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		\$ 154,298.40 Donación de Capital
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		\$ 10,601.80 Movimiento cancelado, \$ 12,339.76 Cheques cancelados de años anteriores \$ 55,144.44, \$ 12,740.01 Facturas incorrectas, \$ 63,000.00 Notas aplicadas a facturas provisionadas de CBI y Estancias Infantiles Becas, \$ 33,600.00 Facturas canceladas, \$ 8,400.00 Facturas canceladas, \$ 50,000.00 Apoyo a A.C no entregado, \$25,460.00 No pagado a proveedor, \$ 2,398.00 saldo no comprobado y reembolsado por Asociacion Civil, \$ 341,785.39 reembolso de becas y pago a coordinador de taller de Asociacion Civil. Provision de Servicio Medico, Fondo Propio y Apoyo Escolar \$ 2,680.54, Apoyo no ejercido en 2024 de Contruyendo Vidas con Amor AC \$ 18,675.27, Apoyo no ejercido en 2024 de Quinta Amigo AC \$ 51,021.30, Apoyo no ejercido en 2024 de Red de Cohesion y Participación \$ 12,839.94
Características significativas		
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	84,000.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	43,932,902.15	2,988,215.65
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	38,666,509.59	33,791,892.54
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	236,255.00	236,255.00
Total de Efectivo y Equivalentes	82,919,666.74	37,016,363.19
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles		
2. Bienes Inmuebles		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2025	2024
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Chihuahua

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	75,201,988.72
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
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	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	75,201,988.72

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Chihuahua

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	31,660,529.32
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	3,074,064.28
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,627,498.39
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	230,451.40
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	14,937.32
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
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	180,134.06
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	21,043.11
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 Provisiones 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 Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	2,627,453.73
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	-44.86
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	2,627,453.73
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	31,213,918.77

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

Mtra. Liliana Herrera Villanueva
Directora General

Lic. María Elena Seyffert Lopez
Directora Administrativa