NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2025

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo. -

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **$932,808.62**
Son: (Novecientos Treinta y Dos Mil Ochocientos Ocho Pesos 62/100 M.N.)
las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

Concepto	**2025**	**2024**
BANCOS/TESORERÍA	$924,692.52	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0 .00	$ 0.00
FONDOS FIJOS	$17.72	$17.72
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	$7,473.00	$7,473.00
OTROS EFECTIVOS EQUIVALENTES	$625.38	$625.38
Suma	**$932,808.62**	**$1'202,943.86**

Bancos/Tesorería:

Los montos de efectivo en instituciones bancarias, propiedad del DIF, al periodo que se indica y que asciende a la cantidad de: **$924,692.52** Son: (Novecientos veinticuatro mil seiscientos noventa y dos pesos 52/100 M.N). el cual se integra de la siguiente manera:

Banco	**2025**	**2024**
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	$23,963.08	$ 26,346.88
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	$554.71	$554.71
BBVA BANCOMER CUENTA 0102049260	$900,174.73	$1'167,926.17
Suma	**$924,692.52**	**$1'194,827.76**

Inversiones Temporales. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Efectivo Invertido por el periodo que se informa.

Fondos con Afectación Específica. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Fondos de Afectación Especifica por el periodo que se informa.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes. -**

Las contribuciones y montos que se encuentran pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así como el juicio con antigüedad de 5 años, por la cantidad de **$109,779.16** Son:(Ciento nueve mil setecientos setenta y nueve pesos 16/100 M.N.) se integran de la siguiente manera:

Concepto	**2025**	**2024**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-$6,045.04	-$6,045.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 98,549.20	$ 98,558.56
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$17,275.00	$17,275.00
Suma	**$109,779.16**	**$109,788.52**

Las Cuentas por Cobrar, Deudores Diversos a Corto Plazo se integran por:

Rocío Cervantes Rodríguez	$95,702.77	97.10
Nubia Varinia Meraz Ramírez	$1,500.00	1.52
María José González Cázares	$1,350.00	1.37
Máyela Herrera Mendoza	$6.39	.01
Ileana de la Paz Camacho Pineda	$-.60	0
Suma	**$98,558.56**	**100%**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango.
Realizara los descuentos correspondientes y/o los registros de comprobaciones respectivamente, correspondiente a los adeudos que por conceptos diversos se reflejan en contabilidad, igualmente ha realizado las gestiones necesarias para que seamos notificados del avance de la demanda que obra en contra de la C. Rocío Cervantes Rodríguez desde la administración pasada, sin tener respuesta alguna, por lo que se solicita ante Junta de Gobierno la autorización para eliminación de dichos saldos que se realizaran en el mes de Febrero 2025:

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios. -**

Contribuciones por cobrar y/o recuperar de anticipos a proveedores asciende a la cantidad de **$29,003.14** Son: (Veintinueve mil tres pesos 14/100 M.N.) y se integra de la siguiente manera:

Concepto	**2025**	**%**
Viviana de Jesús Sánchez Bugarin	$489.00	1.69
Centro Comercial la Esmeralda S.A. de C.V.	$5,436.59	18.74
Ana Compañía de Seguros	$13,436.55	46.33
Cepeda Mausoleo S de RL S. A	$2,900.00	10.00
Total Play	$2,217.00	7.64
Felipe Gallegos Berlanga	$4,524.00	15.60
Suma	**$29,003.14**	**100.00%**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango. Ha realizado las gestiones pertinentes para obtener las comprobaciones, gestiones que quedarán reflejadas el siguiente mes.

- **Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes por el periodo que se informa.

- **Almacén. -**

El importe de la cuenta por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **$22,267.77** Son:(Veintidós mil doscientos sesenta y siete pesos 77/100 M.N.) corresponden a los distintos implementos que se entregan por parte de Grupos Vulnerables, a las personas más vulnerables, al término del mes, se cuenta con los siguientes implementos:

Concepto	Importe
APARATOS AUDITIVOS	$5,610.22
BASTÓN DE CUATRO APOYOS	$760.55
MULETAS VARIAS MEDIDAS	$12,787.69
LECHE EN POLVO	$2,509.31
LENTES	$600.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$22,267.77**

- **Inversiones Financieras. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Inversiones Financieras por el periodo que se informa.

Activo No Circulante. -

- **Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcción en Proceso. -**

Por la cantidad de **$9'680,448.00** Son:(Nueve Millones Seiscientos Ochenta Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y no presenta variación alguna en el comparativo con el año 2023, en importe mencionado se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	$ 416,204.00	$ 416,204.00
OTROS BIENES INMUEBLES	$ 9,264,244.00	$ 9'264,244.00
Subtotal BIENES MUEBLES	**$9,680,448.00**	**$9,680,448.00**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones. -

El total de la cuenta de Bienes Muebles por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **$5'270,068.34** Son:(Cinco millones doscientos setenta mil sesenta y ocho pesos 34/100) las variaciones obedecen a las adquisiciones necesarias durante el periodo requerido.

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$3'987,347.12	$3'954,824.67
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$12,600.00	$12,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$1'146,304.00	$1'146,304.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$23,469.29	$23,469.29
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$100,347.93	$91,382.29
Subtotal BIENES MUEBLES	**$5'270,068.34**	**$5'228,580.25**
SOFTWARE	$25,000.00	$25,000.00
LICENCIAS	$23,892.40	$23,892.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**$48,892.40**	**$48,892.40**
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	**94,304.00**	**$94,304.00**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		-
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
Suma	**$5'413,264.74**	**$5'371,776.65**

- **Activo Diferido. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Activo Diferido por el periodo que se informa.

- **Estimaciones y Deterioros. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Estimaciones y Deterioros por el periodo que se informa.

- **Otros Activos. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos en Otros Activos por el periodo que se informa.

El total del Activo al 31 de enero 2025 asciende a la cantidad de **$16'093,268.43 Son:(Dieciséis Millones Noventa y Tres Mil Doscientos Sesenta y Ocho Pesos 43/100 M.N.)**

PASIVO:

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de:
$705,117.91 Son:(Setecientos cinco mil Ciento diecisiete pesos 91/100 M.N.)
Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	$705,117.91	$1'806,833.07
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$705,117.91**	**$1'806,833.07**

Las principales partidas del Pasivo Circulante son las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$75,462.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$267,588.36
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$13,312,13
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGARA A CP	$348,755.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$705,117.91**

- **Servicios Personales por Pagar a corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), cuenta con montos en Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por el periodo que se informa y corresponden a demandas laborales.

- **Retenciones por Pagar a Corto Plazo. -**

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán enterradas en su totalidad en el mes de febrero del 2025. Está constituida por Retenciones ISR por Sueldos y Salarios, Retención ISR, así como Retención de ISR por Honorarios Asimilables y Retención ISR de Honorarios Profesionales y Régimen Simplificado.

- **Ingresos por Reclasificar a Corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos pendientes de clasificar a Corto Plazo por el periodo que se informa.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo. -**

El adeudo registrado por la cantidad de **$13,312.13** Son:(Trece mil trescientos doce pesos 13/100 M.N.) dando la siguiente integración:

CONCEPTO	2024	%
Varios	$-668.42	-5.03
Varios	$1.07	.01
Centro Comercial La Esmeralda S.A.C.V.	$1,206.50	9.10
Banorte	$2,308.40	17.4
Yanett Margarita Carrillo Pérez	$-400.00	-3.02
Cesar Maximiliano Mejorada Castañeda	$2,060.73	15.54
Compañía Papelera del Nazas S.A.C.V.	$179.30	1.35
Publimpreso S.A. C.V.	$11,600.00	87.46
Miguel Ángel Hernández Miranda	-$3,016.00	-22.74
Brenda del Socorro Calderón Carrete	-$8.82	-.07
Luz Amparo de la Torre Monarrez	-$.63	0
TOTAL	**$13,312.13**	**100%**

Pasivo No Circulante. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos en **Pasivos No Circulante** por el periodo que se informa.

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. -**

El saldo de Cuentas por pagar a Corto plazo se refleja en ceros al periodo que se indica.

El presupuesto autorizado para este **Ejercicio del 2025** asciende a la cantidad de **$45'031,973.05**
Son:(Cuarenta y Cinco millones treinta y un mil Novecientos Setenta y Tres Pesos 05/100 M.N)

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES. -

|

Ingresos de Gestión

El Total de los Ingresos y Otros Beneficios al periodo que se indica ascienden a la cantidad de **$3'772,244.05**
Son:(Tres Millones Setecientos Setenta y Dos mil Doscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 05/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE ENE-MZO 2025	IMPORTE ABR-JUNIO 2025	IMPORTE JULIO-SEPT. 2025	IMPORTE OCT-DIC. 2025	ACUMULADO	%
Ingresos de Gestión	$23,940.00				$23,940.00	.63
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	$3'748,304.05				$3'748,304.05	99.37
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$3'772,244.05**				**$3'772,244.05**	**100%**

Los Ingresos en Gestión en el periodo que se indica de enero de 2025 por un total de: **$23,940.00**
Corresponden a Cuotas de Recuperación de Centro de Psicoterapia Familiar, Cuotas del Internado Francisco Zarco y Estancias Infantiles Felipe Ángeles, Tierra Blanca y Villa Nápoles.

Subsidio Ordinario: **$3'748,304.05**
Ingresos en Gestión: **$ 23,940.00**

Total, de Ingresos y otros beneficios: **$3'772,244.05**

Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de **$3'464,040.76** Son:(Tres Millones Cuatrocientos sesenta y Cuatro Cuarenta pesos 76/100 M.N) como a continuación se presentan:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 3'271,634.21
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$192,406.55
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
SUMA DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$3'464,040.76**

Capítulo 1000 Servicios Personales, representa el 72.22% del total del Gasto del Periodo.

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	$2'501,468.12	72.22
Materiales y Suministros	$143,012.25	4.13
Servicios Generales	$627,153.84	18.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$192,406.55	5.55
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**$3'464,040.76**	**100.00%**

Capítulo 1000 Servicios Personales

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$2'493,288.99	99.67
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0	0
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$854.78	.04
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$7,324.35	.29
TOTAL	**$2'501,468.12**	**100%**

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de **$143,012.25** Son: (Ciento Cuarenta y Tres Mil Doce pesos 25/100 M.N.) como a continuación se enlista:

Concepto	Importe	%
Materiales de Administración emisión de documentos	$64,277.57	44.95
Material y artículos de Construcción	$159.50	.10
Alimentos y utensilios	$294.95	.21
Productos Químicos y de Laboratorio	$4,822.45	3.37
Combustible y Lubricantes	$21,495.13	15.03
Vestuario, Blancos Prendas de protección	$48,765.24	34.10
Herramientas, refacciones y accesorios menores	$3,197.41	2.24
TOTAL	**$143,012.25**	**100.00%**

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de **$627,153.84** Son: (Seiscientos veintisiete Mil Ciento Cincuenta y Tres Pesos 84/100 M.N.)

Concepto	Importe	%
Servicios Básicos	$52,760.57	8.41
Servicios Profesionales y Científicos	$0	0
Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	$2,541.56	.41
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	$222,788.69	35.52
Servicios de Traslado y Viáticos	$23,006.21	3.67
Servicios Oficiales	$259,957.41	41.45
Servicios de Comunicación social y Publicidad	$6,960.00	1.11
Otros Servicios Generales	$59,139.40	9.43
TOTAL	**$627,153.84**	**100%**

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a **$192,406.55**

Son: (Ciento Noventa y Dos Mil Cuatrocientos Seis Pesos 55/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Ayudas Sociales a personas	$64,756.13	33.66
Hospital/ Medicina Laboratorios	$12,973.04	6.74
Albergue Jornalero	$4,298.76	2.23
Procuraduría. Def Menor, Mujer y Familia	$38,824.83	20.18
P.A.M.A.R.	$6,231.30	3.24
Asilo de Ancianos	$38,328.14	19.92
Internado Francisco Zarco	$21,929.92	11.40
Estancia Infantil Felipe Ángeles	$0	0
Estancia Infantil Tierra Blanca	$0	0
Estancia Infantil Villa Nápoles	$5,064.43	2.63
Club de Niño, Niñas y Adolescentes	$0	0
TOTAL	**$192,406.62**	**100%**

Al término del periodo del 31 de enero de 2025, el Resultado del Ejercicio acumulado es un Ahorro por la cantidad de:

$873,058.65 Son:(Ochocientos Setenta Y Tres Mil Cincuenta y Ocho Pesos 65/100 M.N.)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE A LA HACIENDA PÚBLICA:

En el periodo que se informa, no hubo variación en el Patrimonio Contribuido y el Patrimonio Generado, procede de la recepción de los resultados de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS:

Efectivo Equivalentes

Saldos finales e iniciales de las cuentas de efectivo:

Concepto	2025	2024
EFECTIVO	$17.72	$17.72
BANCOS/TESORERÍA	$924,692.52	$1'194,827.76
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$0	$ 0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0	$0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$0	$0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$7,473.00	$ 7,473.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$625.38	$ 625.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$932,8058.62**	**$1'202,943.86**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Conciliación de los Ingresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	$4'337,099.41
(+)	MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
(-)	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
(=)	***TOTAL DE GASTOS CONTABLES***	**$4'337,099.41**

Conciliación de los Egresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	$3'505,528.85
(-)	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIO NO CONTABLE	$184,500.34
$	Mobiliario y Equipo de Administración	0
$	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
(+)	MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$143,012.25
	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	**$3'464,040.76**

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

Brenda J. Calderón C.

LIC. BRENDA DEL SOCORRO CALDERON CARRETE.

DIRECTORA GENERAL DEL DIF GOMEZ PALACIO DURANGO.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
2022-2025
GÓMEZ PALACIO, DGO.

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2025

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo. -

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **$678,757.62**
Son: (Seiscientos Setenta Y Ocho mil Setecientos Cincuenta Y Siete Pesos 62/100 M.N.)
las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

Concepto	**2025**	**2024**
BANCOS/TESORERÍA	$670,641.52	$1'194,827.76
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0 .00	$ 0.00
FONDOS FIJOS	$17.72	$17.72
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	$7,473.00	$7,473.00
OTROS EFECTIVOS EQUIVALENTES	$625.38	$625.38
Suma	**$678,757.62**	**$1'202,943.86**

Bancos/Tesorería:

Los montos de efectivo en instituciones bancarias, propiedad del DIF, al periodo que se indica y que asciende a la cantidad de: **$670,641.52** Son: (Seiscientos setenta Mil Seiscientos cuarenta y un Pesos 52/100 M.N). el cual se integra de la siguiente manera:

Banco	**2025**	**2024**
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	$21,561.88	$ 26,346.88
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	$554.71	$554.71
BBVA BANCOMER CUENTA 0102049260	$648,524.93	$1'167,926.17
Suma	**$670,641.52**	**$1'194,827.76**

Inversiones Temporales. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Efectivo Invertido por el periodo que se informa.

Fondos con Afectación Específica. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Fondos de Afectación Especifica por el periodo que se informa.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes. -**

Las contribuciones y montos que se encuentran pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así como el juicio con antigüedad de 5 años, por la cantidad de **$114,744.56** Son:(Ciento Catorce Mil Setecientos Cuarenta y Cuatro Pesos 56/100 M.N.) se integran de la siguiente manera:

Concepto	**2025**	**2024**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-$6,045.04	-$6,045.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 103,514.60	$ 98,558.56
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$17,275.00	$17,275.00
Suma	**$114,744.56**	**$109,788.52**

Las Cuentas por Cobrar, Deudores Diversos a Corto Plazo se integran por:

Rocío Cervantes Rodríguez	$95,702.77	92.45
Nubia Varinia Meraz Ramírez	$1,500.00	1.45
María José González Cázares	$1,350.00	1.30
Máyela Herrera Mendoza	$-37.57	-.04
Ileana de la Paz Camacho Pineda	$-.60	0
Lenia Gabriela Prado Echaverri	$5,000.00	4.84
Suma	**$103,514.60**	**100%**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango.

Realizara los descuentos correspondientes y/o los registros de comprobaciones respectivamente, correspondiente a los adeudos que por conceptos diversos se reflejan en contabilidad, igualmente ha realizado las gestiones necesarias para que seamos notificados del avance de la demanda que obra en contra de la C. Rocío Cervantes Rodríguez desde la administración pasada, sin tener respuesta alguna, por lo que se solicita ante Junta de Gobierno la autorización para eliminación de dichos saldos que se realizaran en el mes de Marzo del 2025.

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios. -**

Contribuciones por cobrar y/o recuperar de anticipos a proveedores asciende a la cantidad de **$29,003.14** Son: (Veintinueve Mil Tres Pesos 14/100 M.N.) y se integra de la siguiente manera:

Concepto	**2025**	**%**
Viviana de Jesús Sánchez Bugarin	$489.00	1.69
Centro Comercial la Esmeralda S.A. de C.V.	$5,436.59	18.74
Ana Compañía de Seguros	$13,436.55	46.33
Cepeda Mausoleo S de RL S. A	$2,900.00	10.00
Total Play	$2,217.00	7.64
Felipe Gallegos Berlanga	$4,524.00	15.60
Suma	**$29,003.14**	**100.00%**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango. Ha realizado las gestiones pertinentes para obtener las comprobaciones, gestiones que quedarán reflejadas el siguiente mes.

- **Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes por el periodo que se informa.

- **Almacén. -**

El importe de la cuenta por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **$22,267.77** Son:(Veintidós Mil Doscientos Sesenta y Siete Pesos 77/100 M.N.) corresponden a los distintos implementos que se entregan por parte de Grupos Vulnerables, a las personas más vulnerables, al término del mes, se cuenta con los siguientes implementos:

Concepto	Importe
APARATOS AUDITIVOS	$5,610.22
BASTÓN DE CUATRO APOYOS	$760.55
MULETAS VARIAS MEDIDAS	$12,787.69
LECHE EN POLVO	$2,509.31
LENTES	$600.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$22,267.77**

- **Inversiones Financieras. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Inversiones Financieras por el periodo que se informa.

Activo No Circulante. -

- **Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcción en Proceso. -**

Por la cantidad de **$9'680,448.00** Son:(Nueve Millones Seiscientos Ochenta Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y no presenta variación alguna en el comparativo con el año 2024, en importe mencionado se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	$ 416,204.00	$ 416,204.00
OTROS BIENES INMUEBLES	$ 9,264,244.00	$ 9'264,244.00
Subtotal BIENES MUEBLES	**$9,680,448.00**	**$9,680,448.00**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones. -

El total de la cuenta de Bienes Muebles por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **$5'626,585.50** Son:(Cinco Millones Seiscientos Veintiséis Mil Quinientos Ochenta Y Cinco Pesos 50/100) las variaciones obedecen a las adquisiciones necesarias durante el periodo requerido.

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$4'037,955.11	$3'954,824.67
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$12,600.00	$12,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$1'379,304.00	$1'146,304.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$96,378.46	$23,469.29
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$100,347.93	$91,382.29
Subtotal BIENES MUEBLES	**$5'626,585.50**	**$5'228,580.25**
SOFTWARE	$25,000.00	$25,000.00
LICENCIAS	$23,892.40	$23,892.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**$48,892.40**	**$48,892.40**
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	**94,304.00**	**$94,304.00**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		-
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
Suma	**$5'769,781.90**	**$5'371,776.65**
		-

- **Activo Diferido. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Activo Diferido por el periodo que se informa.

- **Estimaciones y Deterioros. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Estimaciones y Deterioros por el periodo que se informa.

- **Otros Activos. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos en Otros Activos por el periodo que se informa.

El total del Activo al 28 de febrero 2025 asciende a la cantidad de **$16'200,699.99 Son:(Dieciséis Millones Doscientos Mil Seiscientos Noventa y Nueve Pesos 99/100 M.N.)**

PASIVO:

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de:
$760,011.70 Son:(Setecientos Sesenta Mil Once Pesos 70/100 M.N.)
Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	$760,011.70	$1'806,833.07
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$760,011.70**	**$1'806,833.07**

Las principales partidas del Pasivo Circulante son las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$75,462.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$319,457.62
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$16,336.66
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGARA A CP	$348,755.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$760,011.70**

- **Servicios Personales por Pagar a corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), cuenta con montos en Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por el periodo que se informa y corresponden a demandas laborales.

- **Retenciones por Pagar a Corto Plazo. -**

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán pagadas en su totalidad en el mes de marzo del 2025. Está constituida por Retenciones ISR por Sueldos y Salarios, Retención ISR, así como Retención de ISR por Honorarios Asimilables y Retención ISR de Honorarios Profesionales y Régimen Simplificado e I.V.A. Retenido.

- **Ingresos por Reclasificar a Corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos pendientes de clasificar a Corto Plazo por el periodo que se informa.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo. -**

El adeudo registrado por la cantidad de **$16,336.66** Son:(Dieciséis Mil Trescientos Treinta y Seis Pesos 66/100 M.N.) dando la siguiente integración:

CONCEPTO	2024	%
Varios	$-668.71	-4.09
Varios	$1.07	.01
Distribuidora para Oficinas e Industrias	50.00	.31
Centro Comercial La Esmeralda S.A.C.V.	$1,206.50	7.39
Banorte	$2,308.40	14.13
Yanett Margarita Carrillo Pérez	$-400.00	-2.45
Cesar Maximiliano Mejorada Castañeda	$2,060.73	12.60
Compañía Papelera del Nazas S.A.C.V.	$179.30	1.10
Publimpreso S.A. C.V.	$11,600.00	71.00
Luz Amparo de la Torre Monarrez	-$.63	0
TOTAL	**$16,336.66**	**100%**

Pasivo No Circulante. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos en **Pasivos No Circulante** por el periodo que se informa.

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. -**

El saldo de Cuentas por pagar a Corto plazo se refleja en ceros al periodo que se indica.

El presupuesto autorizado para este **Ejercicio del 2025** asciende a la cantidad de **$45'031,973.05**
Son:(Cuarenta y Cinco Millones Treinta y Un Mil Novecientos Setenta y Tres Pesos 05/100 M.N)

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES. -

I

Ingresos de Gestión

El Total de los Ingresos y Otros Beneficios al periodo que se indica ascienden a la cantidad de **$7'846,033.36**
Son:(Siete Millones Ochocientos Cuarenta Y Seis Mil Treinta y Tres Pesos 36/100 M.N)
integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE ENE-MZO 2025	IMPORTE ABR-JUNIO 2025	IMPORTE JULIO-SEPT. 2025	IMPORTE OCT-DIC. 2025	ACUMULADO	%
Ingresos de Gestión	$59,710.00				$59,710.00	.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	$7'199,543.58				$7'199,543.58	91.76
Otros Ingresos Y Beneficios	$586,779.78				$586,779.78	7.48
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$7'846,033.36**				**$7'846,033.36**	**100%**

Los Ingresos en Gestión en el periodo que se indica al 28 de febrero de 2025 por un total de: **$59,710.00**
Corresponden a Cuotas de Recuperación de Centro de Psicoterapia Familiar, Cuotas del Internado Francisco Zarco y Estancias Infantiles Felipe Ángeles, Tierra Blanca y Villa Nápoles.

Subsidio Ordinario: **$7'199,543.58**
Ingresos en Gestión: **$ 59,710.00**
Otros Ingresos Y Beneficios: **$ 586,779.78**

Total, de Ingresos y otros beneficios: **$7'846,033.36**

Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de **$6'920,436.94** Son:(Seis Millones Novecientos Veinte Mil Cuatrocientos Treinta y Seis Pesos 94/100 M.N) como a continuación se presentan:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 6'263,916.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$656,520.74
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
SUMA DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$6'920,436.94**

Capítulo 1000 Servicios Personales, representa el 72.49% del total del Gasto del Periodo.

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	$5'016,563.71	72.49
Materiales y Suministros	$283,386.93	4.09
Servicios Generales	$963,965.56	13.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$656,520.74	9.49
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**$6'920,436.94**	**100.00%**

Capítulo 1000 Servicios Personales

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$5'008,384.58	99.84
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0	0
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$854.78	.02
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$7,324.35	.14
TOTAL	**$5'016,563.71**	**100%**

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de **$283,386.93 Son: (Ciento Cuarenta y Tres Mil Doce pesos 25/100 M.N.)** como a continuación se enlista:

Concepto	Importe	%
Materiales de Administración emisión de documentos	$136,735.34	48.25
Material y artículos de Construcción	$10,168.59	3.59
Alimentos y utensilios	$1,709.45	.60
Productos Químicos y de Laboratorio	$4,822.45	1.70
Combustible y Lubricantes	$35,558.81	12.55
Vestuario, Blancos Prendas de protección	$79,853.24	28.18
Herramientas, refacciones y accesorios menores	$14,539.05	5.13
TOTAL	**$283,386.93**	**100.00%**

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de **$963,965.56** Son: (Novecientos Sesenta Y Tres Mil Novecientos Sesenta Y Cinco Pesos 56/100 M.N.)

Concepto	Importe	%
Servicios Básicos	$106,529.31	11.05
Servicios Profesionales y Científicos	$31,030.00	3.22
Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	$15,266.21	1.58
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	$348,922.44	36.20
Servicios de Traslado y Viáticos	$42,165.55	4.37
Servicios Oficiales	$322,407.65	33.45
Servicios de Comunicación social y Publicidad	$13,920.00	1.44
Otros Servicios Generales	$83,724.40	8.69
TOTAL	**$963,965.56**	**100%**

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a **$656,520.74**

Son: (Seiscientos Cincuenta Y Seis Mil Quinientos Veinte Pesos 74/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Ayudas Sociales a personas	$235,654.92	35.89
Hospital/ Medicina Laboratorios	$78,252.70	11.92
Albergue Jornalero	$4,298.76	.65
Procuraduría. Defensor Menor, Mujer y Familia	$92,580.31	14.10
P.A.M.A.R.	$12,872.50	1.96
Asilo de Ancianos	$122,551.82	18.67
Internado Francisco Zarco	$72,830.90	11.09
Estancia Infantil Felipe Ángeles	$16,010.54	2.44
Estancia Infantil Tierra Blanca	$8,390.20	1.28
Estancia Infantil Villa Nápoles	$9,672.88	1.47
Club de Niño, Niñas y Adolescentes	$3,405.21	.53
TOTAL	**$656,520.74**	**100%**

Al término del periodo del 28 de febrero de 2025, el Resultado del Ejercicio acumulado es un Ahorro por la cantidad de:

$52,537.77 Son:(Cincuenta y Dos Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 77/100 M.N.)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE A LA HACIENDA PÚBLICA:

En el periodo que se informa, no hubo variación en el Patrimonio Contribuido y el Patrimonio Generado, procede de la recepción de los resultados de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS:

Efectivo Equivalentes

Saldos finales e iniciales de las cuentas de efectivo:

Concepto	2025	2024
EFECTIVO	$17.72	$17.72
BANCOS/TESORERÍA	$670,641.52	$1'194,827.76
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$0	$ 0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0	$0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$0	$0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$7,473.00	$ 7,473.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$625.38	$ 625.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$678,757.62**	**$1'202,943.86**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Conciliación de los Ingresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	$3'508,933.95
(+)	MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
(-)	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
(=)	***TOTAL DE GASTOS CONTABLES***	**$3'508,933.95**

Conciliación de los Egresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	$3'812,891.84
(-)	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIO NO CONTABLE	$496,891.84
$	Mobiliario y Equipo de Administración	0
$	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
(+)	MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$140,374.68
	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	**$3'456,396.18**

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

Brenda S. Calderón C.

LIC. BRENDA DEL SOCORRO CALDERON CARRETE.

DIRECTORA GENERAL DEL DIF GOMEZ PALACIO DURANGO.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
2022-2025
GÓMEZ PALACIO, DGO.

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo. -

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **$579,711.10**
Son: (Quinientos Setenta Y Nueve Mil Setecientos Once 10/100 M.N.)
las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

Concepto	**2025**	**2024**
BANCOS/TESORERÍA	$571,595.00	$1'194,827.76
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0 .00	$ 0.00
FONDOS FIJOS	$17.72	$17.72
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	$7,473.00	$7,473.00
OTROS EFECTIVOS EQUIVALENTES	$625.38	$625.38
Suma	**$579,711.10**	**$1'202,943.86**

Bancos/Tesorería:

Los montos de efectivo en instituciones bancarias, propiedad del DIF, al periodo que se indica y que asciende a la cantidad de: **$571,595.00** Son: (Quinientos Setenta y Un Mil Quinientos Noventa y Cinco 00/100 M.N). el cual se integra de la siguiente manera:

Banco	**2025**	**2024**
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	$19,166.48	$ 26,346.88
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	$554.71	$554.71
BBVA BANCOMER CUENTA 0102049260	$551,873.81	$1'167,926.17
Suma	**$571,595.00**	**$1'194,827.76**

Inversiones Temporales. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Efectivo Invertido por el periodo que se informa.

Fondos con Afectación Específica. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Fondos de Afectación Especifica por el periodo que se informa.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes. -**

Las contribuciones y montos que se encuentran pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así como el juicio con antigüedad de 5 años, por la cantidad de **$12,838.57** Son:(Doce Mil Ochocientos Treinta Y Siete Pesos 97/100 M.N.) se integran de la siguiente manera:

Concepto	**2025**	**2024**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-$6,045.04	-$6,045.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 1,608.61	$ 98,558.56
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$17,275.00	$17,275.00
Suma	**$12,838.57**	**$109,788.52**

Las Cuentas por Cobrar, Deudores Diversos a Corto Plazo se integran por:

Máyela Herrera Mendoza	$-23.41	-1.46
Lenia Gabriela Prado Echaverri	$1,632.02	101.46
Suma	**$1,608.01**	**100%**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango.
Realizara los descuentos correspondientes y/o los registros de comprobaciones respectivamente, correspondiente a los adeudos que por conceptos diversos se reflejan en contabilidad., igualmente ha realizado las gestiones necesarias para que seamos notificados del avance de la demanda que obra en contra de la C. Rocío Cervantes Rodríguez desde la administración pasada, sin tener respuesta alguna, por lo que se solicita ante Junta de Gobierno la autorización para eliminación de dichos saldo mismos que ya se eliminaron en este mes de Marzo del 2025.

- **Derechos a Recibir Bienes o Servicios. -**

En el mes de marzo no se reflejaron Contribuciones por cobrar y/o recuperar de anticipos a proveedores ya que los saldos al mes de febrero fueron eliminados previo a la solicitud autorizada en Junta de Gobierno del DIF Gómez Palacio por lo no registra saldo.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango. Ha realizado Junta De Gobierno donde se autorizó la eliminación de saldos al 28 de febrero de 2025 que fueron registrados inicialmente en la gestión de la administración 2019-2022.

- **Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes por el periodo que se informa.

- **Almacén. -**

El importe de la cuenta por el periodo que se indica no refleja saldo ya que
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, ha realizado Junta De Gobierno donde se autorizó la eliminación de saldos al 31 de marzo de 2025 según detalle:
Dichos saldos fueron registrados inicialmente en la gestión de la administración 2019-2022.

Concepto	Importe
APARATOS AUDITIVOS	$5,610.22
BASTÓN DE CUATRO APOYOS	$760.55
MULETAS VARIAS MEDIDAS	$12,787.69
LECHE EN POLVO	$2,509.31
LENTES	$600.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$22,267.77**

- **Inversiones Financieras. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Inversiones Financieras por el periodo que se informa.

Activo No Circulante. -

- **Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcción en Proceso. -**

Por la cantidad de **$9'680,448.00** Son:(Nueve Millones Seiscientos Ochenta Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) y no presenta variación alguna en el comparativo con el año 2024, en importe mencionado se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	$ 416,204.00	$ 416,204.00
OTROS BIENES INMUEBLES	$ 9,264,244.00	$ 9'264,244.00
Subtotal BIENES MUEBLES	**$9,680,448.00**	**$9,680,448.00**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones. -

El total de la cuenta de Bienes Muebles por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **$5'636,933.50** Son:(Cinco Millones Seiscientos Treinta y Seis Mil Novecientos Treinta y Tres Pesos 50/100) las variaciones obedecen a las adquisiciones necesarias durante el periodo requerido.

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$4'046,955.11	$3'954,824.67
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$12,600.00	$12,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$1'379,304.00	$1'146,304.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$96,378.46	$23,469.29
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$101,695.93	$91,382.29
Subtotal BIENES MUEBLES	**$5'636,933.50**	**$5'228,580.25**
SOFTWARE	$25,000.00	$25,000.00
LICENCIAS	$23,892.40	$23,892.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**$48,892.40**	**$48,892.40**
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	**94,304.00**	**$94,304.00**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		-
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
Suma	**$5'780,129.90**	**$5'371,776.65**

- **Activo Diferido. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Activo Diferido por el periodo que se informa.

- **Estimaciones y Deterioros. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos de Estimaciones y Deterioros por el periodo que se informa.

- **Otros Activos. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango, (**DIF**), **No** cuenta con montos en Otros Activos por el periodo que se informa.

El total del Activo al 31 de marzo de 2025 asciende a la cantidad de **$15'958,824.57 Son:(Quince Millones Novecientos Cincuenta Y Ocho Mil Ochocientos Veinticuatro Pesos 57/100 M.N.)**

PASIVO:

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de:
$776,322.16 Son:(Setecientos Sesenta Y Seis mil Trescientos Veintidós Pesos 16/100 M.N.)
Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	$776,322.16	$1'806,833.07
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$776,322.16**	**$1'806,833.07**

Las principales partidas del Pasivo Circulante son las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$75,462.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$357,309.24
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$-5,204.50
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CP	$348,755.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$776,322.16**

- **Servicios Personales por Pagar a corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), cuenta con montos en Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por el periodo que se informa y corresponden a demandas laborales.

- **Retenciones por Pagar a Corto Plazo. -**

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán pagadas en su totalidad en el mes de abril del 2025. Está constituida por Retenciones ISR por Sueldos y Salarios, Retención ISR, así como Retención de ISR por Honorarios Asimilables y Retención ISR de Honorarios Profesionales y Régimen Simplificado e I.V.A. Retenido.

- **Ingresos por Reclasificar a Corto Plazo. -**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos pendientes de clasificar a Corto Plazo por el periodo que se informa.

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo. -**

El adeudo registrado por la cantidad de -**$5,204.50** Son:-(Cinco Mil Doscientos Cuatro Pesos 50/100 M.N.) dando la siguiente integración:

CONCEPTO	2024	%
Varios	$-667.54	12.83
Varios	$1.04	-.03
María Guadalupe Flores Rosas	-$1,900.00	36.51
Secretaria de Hacienda y Crédito Publico	-$2,638.00	50.693
TOTAL	**-$5,204.50**	**100%**

Pasivo No Circulante. -

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Gómez Palacio, Durango., (**DIF**), **No** cuenta con montos en **Pasivos No Circulante** por el periodo que se informa.

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. -**

El saldo de Cuentas por pagar a Corto plazo se refleja en ceros al periodo que se indica.

El presupuesto autorizado para este **Ejercicio del 2025** asciende a la cantidad de **$45'031,973.05**
Son:(Cuarenta y Cinco Millones Treinta y Un Mil Novecientos Setenta y Tres Pesos 05/100 M.N)

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES. -

I

Ingresos de Gestión

El Total de los Ingresos y Otros Beneficios al periodo que se indica ascienden a la cantidad de **$11'251,687.91**
Son:(Once Millones Doscientos Cincuenta Y Un Mil Seiscientos Ochenta Y Siete Pesos 91/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE ENE-MZO 2025	IMPORTE ABR-JUNIO 2025	IMPORTE JULIO-SEPT. 2025	IMPORTE OCT-DIC. 2025	ACUMULADO	%
Ingresos de Gestión	$102,540.00				$102,540.00	.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	$10'540,443.71				$10'540,443.71	93.68
Otros Ingresos Y Beneficios	$608,704.20				$608,704.20	5.41
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$11'251,687.91**				**$11'251,687.91**	**100%**

Los Ingresos en Gestión en el periodo que se indica al 31 de marzo de 2025 por un total de: **$102,540.00**
Corresponden a Cuotas de Recuperación de Centro de Psicoterapia Familiar, Cuotas del Internado Francisco Zarco y Estancias Infantiles Felipe Ángeles, Tierra Blanca y Villa Nápoles.

Subsidio Ordinario: **$10'540,443.51**
Ingresos en Gestión: **$ 102,540.00**
Otros Ingresos Y Beneficios: **$ 608,704.20**

Total, de Ingresos y otros beneficios: **$11'251,687.71**

Gastos y Otras Pérdidas:

El total de los Gastos y Otras Pérdidas del periodo que se indica asciende a la cantidad de **$10'454,046.62** Son:(Diez Millones Cuatrocientos Cincuenta Y Cuatro Mil Cuarenta Y Seis Pesos 62/100 M.N) como a continuación se presentan:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 9'276,467.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$1'177,579.46
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
SUMA DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$10'454,046.62**

Capítulo 1000 Servicios Personales, representa el 71.82% del total del Gasto del Periodo.

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	$7'508,177.85	71.82
Materiales y Suministros	$404,599.78	3.87
Servicios Generales	1'363,689.53	13.37
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$1'177,579.46	11.26
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**$10'454,046.62**	**100.00%**

Capítulo 1000 Servicios Personales

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$7'491,242.77	99.77
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0	0
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$5,428.73	.07
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$11,506.35	.16
TOTAL	**$7'508,177.85**	**100%**

Capítulo 2000 Materiales y Suministros

Importe aplicado en las siguientes partidas presupuestales por la cantidad de **$404,599.78 Son: (Cuatrocientos Cuatro Mil Quinientos Noventa y Nueve pesos 78/100 M.N.)** como a continuación se enlista:

Concepto	Importe	%
Materiales de Administración emisión de documentos	$229,881.21	56.82
Material y artículos de Construcción	$11,428.59	2.82
Alimentos y utensilios	$1,709.45	.42
Productos Químicos y de Laboratorio	$9,013.73	2.23
Combustible y Lubricantes	$53,300.93	13.17
Vestuario, Blancos Prendas de protección	$79,853.24	19.74
Herramientas, refacciones y accesorios menores	$19,412.63	4.80
TOTAL	**$404,599.78**	**100.00%**

Capítulo 3000 Servicios Generales

Importe aplicado al periodo que se indica de **$1'363,689.53** Son: (Un Millón Trescientos Sesenta y Tres Mil Seiscientos Ochenta y Nueve Pesos 53/100 M.N.)

Concepto	Importe	%
Servicios Básicos	$158,937.29	11.65
Servicios Profesionales y Científicos	$44,645.98	3.27
Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	$18,309.05	1.34
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	$505,710.54	37.08
Servicios de Traslado y Viáticos	$50,370.54	3.69
Servicios Oficiales	$432,209.73	31.69
Servicios de Comunicación social y Publicidad	$20,880.00	1.55
Otros Servicios Generales	$132,626.40	9.73
TOTAL	**$1'363,689.53**	**100%**

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Servicios

El importe correspondiente a Ayudas Sociales asciende a **$1'177,579.46**

Son: (Un Millón Ciento Setenta y Siete Mil Quinientos Setenta y Nueve Pesos 46/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Ayudas Sociales a personas	$381,878.79	32.43
Hospital/ Medicina Laboratorios	$123,827.71	10.52
Albergue Jornalero	$6,241.80	.53
Procuraduría. Defensor Menor, Mujer y Familia	$172,713.20	14.67
P.A.M.A.R.	$31,933.74	2.71
Asilo de Ancianos	$207,751.17	17.64
Internado Francisco Zarco	$181,668.84	15.43
Estancia Infantil Felipe Ángeles	$31,081.21	2.64
Estancia Infantil Tierra Blanca	$16,268.19	1.38
Estancia Infantil Villa Nápoles	$20,789.360	1.77
Club de Niño, Niñas y Adolescentes	$3,405.21	.28
TOTAL	**$1'177,577.46**	**100%**

Al término del periodo del 31 de marzo de 2025, el Resultado del Ejercicio acumulado es un Ahorro por la cantidad de:

-$127,955.13 Son:-(Ciento Veintisiete Mil Novecientos Cincuenta Y Cinco Pesos 13/100 M.N.)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE A LA HACIENDA PÚBLICA:

En el periodo que se informa, no hubo variación en el Patrimonio Contribuido y el Patrimonio Generado, procede de la recepción de los resultados de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS:

Efectivo Equivalentes

Saldos finales e iniciales de las cuentas de efectivo:

Concepto	2025	2024
EFECTIVO	$17.72	$17.72
BANCOS/TESORERÍA	$571,595.00	$1'194,827.76
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$0	$ 0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$0	$0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$0	$0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$7,473.00	$ 7,473.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$625.38	$ 625.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$579,711.10**	**$1'202,943.86**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Conciliación de los Ingresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	$3'405,654.55
(+)	MÁS INGRESO CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
(-)	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
(=)	***TOTAL DE GASTOS CONTABLES***	**$3'405,654.55**

Conciliación de los Egresos Presupuestarios y Contables por el periodo en referencia.

	Concepto	Importe
	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	$3'543,957.68
(-)	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIO NO CONTABLE	$131,560.85
(-)	Materiales y suministros	$121,212.85
(-)$	Mobiliario y Equipo de Administración	$9,000.00
$	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$1,348.00
(+)	MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$121,212.85
	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	**$3'533,609.68**

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

Brenda S. Calderón C.

LIC. BRENDA DEL SOCORRO CALDERON CARRETE.

DIRECTORA GENERAL DEL DIF GOMEZ PALACIO DURANGO.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
2022-2025
GÓMEZ PALACIO, DGO