

**NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2026**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.**

**Activo. -**

- **Efectivo y Equivalentes. -**

El total de Efectivo y Equivalentes es por la cantidad de **\$1'425,185.85**

**Son: (Un Millón Cuatrocientos Veinticinco Mil Ciento Ochenta y Cinco Pesos 85/100 M.N.)**

las cuentas que integran el efectivo y equivalente son las siguientes:

<b>Concepto</b>	<b>2026</b>	<b>2025</b>
BANCOS/TESORERÍA	\$1'424,354.02	\$571,595.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$ 0.00
FONDOS FIJOS	206.45	\$17.72
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0.00	\$7,473.00
OTROS EFECTIVOS EQUIVALENTES	\$625.38	\$625.38
<b>Suma</b>	<b>\$1'425,185.85</b>	<b>\$579,711.10</b>

**Bancos/Tesorería:**

Los montos de efectivo en instituciones bancarias, propiedad del DIF, al periodo que se indica y que asciende a la cantidad de: **\$1'424,354.02 Son: (Un Millón Cuatrocientos Veinticuatro Mil trescientos Cincuenta y Cuatro Pesos 02/100 M.N).** el cual se integra de la siguiente manera:

Banco	2026	2025
BANORTE CUENTA 1016076632 GASTO CORRIENTE	\$298,662.48	\$ 19,166.48
BANORTE CUENTA 10870690815 RESERVA	\$554.71	\$554.71
BBVA BANCOMER CUENTA 0102049260	\$1'125,136.83	\$551,873.81
<b>Suma</b>	<b>\$1'424,354.02</b>	<b>\$571,595.00</b>

**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 Específica 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 son por la cantidad de **\$13,730.00 Son:(Trece Mil Setecientos Treinta Pesos 00/100 M.N.)** se integran de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0	-6,045.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$85,940.00	\$ 1,608.61
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0	\$17,275.00
<b>Suma</b>	<b>\$85,940.00</b>	<b>\$12,838.57</b>

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

Ana Laura Govea Ayala	\$1,100.00	1.28
Evento de Presidencia Municipal	\$76,690.00	89.24
DIF Estatal ( Marea Rosa)	\$8,150.00	9.48
<b>Suma</b>	<b>\$85,940.00</b>	<b>100%</b>

El adeudo por comprobar de Ana Laura Govea Ayala corresponde a trámite sin comprobar El evento de Presidencia corresponde a una retención que se realizará vía nómina para el pago del evento, quedarán saldados en su totalidad el mes de abril 2026.

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

Los Derechos a Recibir Bienes o Servicios, ascienden a la cantidad de **\$19,324.25**  
**Son: (Diecinueve Mil Trescientos Veinticuatro Pesos 25/100 M.N.)** y representa Anticipos a Proveedores deberán estar registrados dentro de la contabilidad en el mes de abril 2026. Se detalla a continuación:

Ricardo Camacho Ayala	\$13,000.00	67.28
Teléfonos de México	\$6,296.75	32.58
Reyna Molina Ferraez	\$10.00	.05
Areli Estrella Sánchez Morales	\$17.50	.09
<b>Suma</b>	<b>\$19,324.25</b>	<b>100%</b>

- **Inventarios y Almacén**

Al 28 de febrero del 2026, el DIF refleja en su contabilidad la cantidad de **\$308,983.55** **Son (Trescientos Ocho Mil Novecientos Ochenta y Tres Pesos 55/100 M.N.)** en el Almacén de Materiales y Suministros y corresponden a productos para entrega de Asistencia Social, integrados de la siguiente manera:

Pañales	\$3,724.37	1.20
Bastones cuello de Ganso	\$1,217.18	.40
Aparatos de Movilidad	\$304,042.00	98.40
<b>Suma</b>	<b>\$308,983.55</b>	<b>100%</b>

- **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 **\$13'828,790.79** Son:(Catorce Millones Doscientos Cuarenta y Cuatro Mil Novecientos Noventa y Cuatro Pesos 79/100 M.N.) y presenta variación por Revaluación del Edificio del internado y Asilo de Ancianos, el importe mencionado se integra de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
TERRENOS	0.00	\$ 416,204.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 13'828,790.79	\$ 13'828,790.79
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$13,828,790.79</b>	<b>\$14,224,994.79</b>

La Disminución en Terrenos corresponde a la baja que por Donación fue entregada a el Estado para la instalación de Casa Hogar región Laguna.

### Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones. -

El total de la cuenta de Bienes Muebles por el periodo que se indica asciende a la cantidad de **\$6'076,944.53** Son:(Seis Millones Setenta y Seis Mil Novecientos Cuarenta y Cuatro Pesos 53/100)

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$4'477,833.80	\$4'046,955.11
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$12,600.00	\$12,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1'379,304.00	\$1'379,304.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$96,378.46	\$96,378.46
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$110,828.27	\$101,695.93
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$6'076,944.53</b>	<b>\$5'636,933.50</b>
SOFTWARE	\$47,528.40	\$25,000.00
LICENCIAS	\$26,187.40	\$23,892.40
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$73,715.80</b>	<b>\$48,892.40</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	0
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma</b>	<b>\$6'150,660.33</b>	<b>\$5'685,825.90</b>

- **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 2026 asciende a la cantidad de **\$21'818,885.77 Son (Veintiún Millones Ochocientos Dieciocho Mil Ochocientos Ochenta y Cinco Pesos 77/100 M.N.)**



**PASIVO:**

- **Pasivo Circulante. -**

El total de la cuenta de Pasivo Circulante asciende a la cantidad de: **\$1'017,771.51 Son:(Un Millón Diecisiete Mil Setecientos Setenta y un Pesos 51/100 M.N.)**

Los saldos corresponden al periodo mencionado y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	\$1'017,771.51	\$776,322.16
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$1'017,771.51</b>	<b>\$776,322.16</b>

Las principales partidas del Pasivo Circulante son las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	600,129.37
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$6,069.48
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$408,622.66
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,950.00
<b>SUMA PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1'017,771.51</b>

- **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 corresponde a liquidaciones pendientes del ejercicio 2025.

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

Las retenciones generadas en el periodo que se indica y que serán pagadas en el mes de abril del 2026. 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, Arrendamientos 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.

**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.

El Presupuesto Autorizado para el **Ejercicio del 2026** asciende a la cantidad de **\$46'833,200.00 Son: (Cuarenta y Seis Millones Ochocientos Treinta y Tres Mil Doscientos Pesos 00/100 M.N)**

El Presupuesto de Ingresos Autorizado para el **Ejercicio 2026** es por la cantidad de **\$46'833,200.00 Son (Cuarenta y Seis Millones Ochocientos Treinta y Tres Mil Doscientos Pesos 00/100 M.N.)**



**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2026

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES. -**

**Ingresos de Gestión**

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	ACUMULADO	%
	ENE 2026	FEBRERO 2026	MARZO 2026	AL PRIMER TRIMESTRE 2026	
Ingresos de Gestión	\$26,345.00	\$32,830.00	37,115.00	\$96,290.00	.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	\$3'471,383.33	\$3'902,766.66	3'902,766.66	\$11'276,916.65	97.05
Otros Ingresos Y Beneficios	\$24,305.16	\$47,569.31	174.533.14	\$246,407.61	2.12
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$3'522,033.49</b>	<b>\$3'983,165.97</b>	<b>\$4'114,414.80</b>	<b>\$11'619,614.26</b>	<b>100</b>

Los Ingresos en Gestión 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 y Albergue Gómez Palacio.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones correspondientes a los Subsidios Ordinarios.