

**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:

Concepto	2026	2025
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
Suma	\$1'425,185.85	\$579,711.10

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
Suma	\$1'424,354.02	\$571,595.00

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 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
Suma	\$85,940.00	\$12,838.57

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
Suma	\$85,940.00	100%

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 Efectivo y Equivalentes. -**

Las contribuciones y montos que se encuentran pendientes de cobro y/o por recuperar son por la cantidad de **\$85,940.00 Son:(Ochenta y Cinco Mil Novecientos Cuarenta 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
Suma	\$85,940.00	\$12,838.57

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
Suma	\$85,940.00	100%

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
Suma	\$19,324.25	100%

- **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
Suma	\$308,983.55	100%

- **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
Suma	\$19,324.25	100%

- **Inventarios y Almacén**

Al 31 de marzo 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
Suma	\$308,983.55	100%

- **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
Subtotal BIENES MUEBLES	\$13,828,790.79	\$14,224,994.79

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
Subtotal BIENES MUEBLES	\$6'076,944.53	\$5'636,933.50
SOFTWARE	\$47,528.40	\$25,000.00
LICENCIAS	\$26,187.40	\$23,892.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$73,715.80	\$48,892.40
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	0
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0	0
Suma	\$6'150,660.33	\$5'685,825.90

- **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
Suma de Pasivo	\$1'017,771.51	\$776,322.16

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
SUMA PASIVO CIRCULANTE	\$1'017,771.51

- **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.