

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

### Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Gestión Administrativa

#### Introducción

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (SMDIF) del municipio de Ecatepec de Morelos, elabora sus Notas de Gestión Administrativas de forma objetiva, sin excepción se analiza todas y cada una de las cuentas que conforman los Estados Financieros los cuales han sido integrados por el total de las transacciones financieras que efectúa el Ente Público durante el Ejercicio Fiscal que compete en su etapa de informe del tercer trimestre del año 2025 (periodo julio-agosto) cumple de forma oportuna, mas su información no es del todo confiable debido a que sus cuentas heredadas de ejercicios anteriores conservan saldos contrarios a su naturaleza, si bien esto contraviene algunos de los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se observa un registro de operaciones armonico y con criterio constante.

#### 1. Autorización e Historia

##### a) Fecha de creación del ente publico.

Ecatepec de Morelos (del Nahuatl: En el Cerro de Ehecatl), es uno de los 125 municipios que conforman el Estado de México, se ubica al Noreste de la Entidad y al Norte del Valle de México, limitando al sur con la ciudad de México y siendo parte de la zona metropolitana del Valle su Cabecera Municipal es la localidad de San Cristobal Ecatepec.

el municipio esta habitado por 1.8 millones de personas siendo la Entidad mas poblada del Estado y la segunda con cantidad de habitantes en el pais.

##### b) Principales cambios en su estructura

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Ecatepec, no ha tenido cambios en su estructura, Teniendo una subdireccion de Planeación y una contraloria Interna independientes del Municipio.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

Para el Ejercicio 2025, el Sistema Municipal DIF, cuenta con la Subdireccion de Bienestar Social, la cual genera mayores ingresos debido a que los Programas Sociales que se crean y que son destinados para beneficiar a la Poblacion vulnerable, son subsidiados por el Municipio de Ecatepec. de igual manera, se propone una administración que privilegia la austeridad, y su principal objetivo es racionalizar los recursos financieros, eficientar los procesos adquisitivos y el control interno para un mejor aprovechamiento de sus recursos humanos, materiales y de infraestructura.

#### 3. Organización y Objeto Social

a) **Objeto Social:** Brindar apoyo y asistencia social principalmente a grupos vulnerables (niñez, tercera edad y discapacitados) , dentro de sus atribuciones.

b) **Principal Actividad :** Atencion a grupos vulnerables, priorizando la Integración y consolidacion Familiar

c) **Ejercicio Fiscal :** 2025

d) **Régimen jurídico:** Persona Moral con Fines No Lucrativos:

e) **Consideraciones Fiscales del ente:**

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por servicios personales subordinados.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por servicios profesionales.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por arrendamiento.

Retenedor del Impuesto sobre la renta por los pagos hechos por asimilados a salarios.

Sujeto obligado del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

f) **Estructura Organizacional Básica:** El SMDIF esta conformado por un Presidente(a) Honorifico un Director(a) General, Un Titular del Organo Interno de Control, una Tesorera y subdirecciones y jefaturas, el Maximo

Órgano se denomina: **Junta de Gobierno**

g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario y contratos y análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte:** Sin participaciones en Fideicomisos.

**SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094**  
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025  
**Notas de Gestión Administrativa**

**4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros fueron preparados conforme la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, como lo es el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigésima cuarta edición).

Los postulados Básicos observados en la preparación de los estados financieros:

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

La Normatividad es aplicada de forma jerárquica en estricto orden desde el nivel Federal a nivel Municipal.

El Devengo contable se aplica de forma constante y permanente.

**5. Políticas de Contabilidad Significativas**

a) Actualización. La entidad no reconoce los efectos inflacionarios en los Estados Financieros.

b) No se realizan operaciones en el Extranjero.

c) No se tienen inversiones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios. Como política las existencias se valúan a costo promedio, la afectación por las compras realizadas de artículos que se distribuirán a través de programas de beneficio social se llevan a la cuenta de Almacén, en el Activo Circulante, afectando las asignaciones presupuestales correspondientes y se abrirán los auxiliares necesarios para controlar por tipo los materiales resguardados en el Almacén.

e) Beneficios a empleados, la determinación de sueldos se lleva a cabo en base a las tarifas de la Ley del ISR, se les otorgan las prestaciones sociales de Ley de Servidores Públicos del estado de México y Municipios y los incrementos se ajustan de conformidad con el salario mínimo establecido por el DOF.

f) Provisiones. De acuerdo al manual único de contabilidad es improcedente la creación de cualquier tipo de provisión, por lo que las provisiones registradas solo reflejan la obligación de pago al cierre del periodo por contraprestaciones de bienes o servicios.

g) Reservas. No aplica.

h) Cambios en las políticas contables. No aplica de manera directa o propia, ya que se atiende al Manual Único de Contabilidad General Gubernamental, siendo esta disposición de la Legislatura en turno y la corrección de errores se realiza con sustento en los sopres que demuestren la veracidad y justificación de la corrección.

f) Reclasificaciones. Se realizaron reclasificaciones presupuestales de conformidad con los lineamientos establecidos.

g) Depuración y cancelación de saldos. Se realiza el proceso conforme a los lineamientos establecidos.

**6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.**

a) activos en moneda extranjera: no aplica

b) pasivos en moneda extranjera: no aplica

c) Posición en moneda extranjera: no aplica

d) Tipo de cambio: directo

e) Equivalente en moneda nacional: peso-dólar, de acuerdo a mercado de valores.

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Gestión Administrativa

#### 7. Reporte Analítico del Activo

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de septiembre se adquirieron ACTIVOS con un costo mayor a los setenta UMAS (Unidad de Medida y Actualización) por la cantidad de \$700,793.89, algunos por DONACION por parte del DIFEM Y DIFNACIONAL, la depreciación acumulada asciende a \$47,650,488.09, el método que utilizamos para la depreciación es el de línea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depreciación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno aplicable al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos, los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Oficina 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma parcial, debido a que no se realizaron revaluaciones durante la administración anterior y existen bienes que ya se depreciaron al 100 por ciento, de igual forma no se ha realizado la conciliación físico contable para la depuración de bienes muebles e inmuebles.

No aplica cambios en los porcentajes por deterioro.

No se realizaron gastos sobre investigación y desarrollo en el manejo de inventarios.

No existen riesgos por tipo de cambio e intereses

valor de la construcción de bienes: No se aplica

No existen bienes en garantía, o que estén bajo litigio o dependan de la inversión, de valores o bienes.

En el presente ejercicio no se realizaron procedimientos de desmantelamiento de activos.

Por el momento no se aplica una planeación en la utilización de los activos.

#### 8. Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos No aplica.

#### 9. Reporte de la Recaudación El análisis de la recaudación y su proyección a mediano plazo (6 meses) se muestra a continuación.

| INGRESO              | RECAUDACIÓN DEL MES  | ACUMULADO A SEPTIEMBRE<br>2025 | PROYECCIÓN (6 MESES)  |
|----------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| INGRESOS LOCALES     | 31,518,786.65        | 265,132,811.76                 | 507,073,064.39        |
| INGRESOS FEDERALES   | 0.00                 | 0.00                           | 0.00                  |
| <b>SUMA INGRESOS</b> | <b>31,518,786.65</b> | <b>265,132,811.76</b>          | <b>507,073,064.39</b> |

#### 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: La deuda y otros pasivos a este mes ascienden a la cantidad de \$36,496,900.39

#### 11. Calificaciones Otorgadas: No existe calificación realizada al SMDIF de Ecatepec

#### 12. Proceso de Mejora

Las políticas de control interno implementadas están apegadas a la normatividad y lineamientos emitidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Con el propósito de mejora continua, el órgano de control realiza revisiones a todas las áreas que conforman el SMDIF de Ecatepec, dando seguimiento al resultado del avance de las metas establecidas, así como de sus alcances.

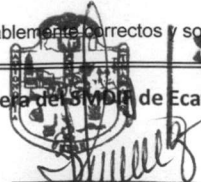
#### 13. Información por Segmentos No aplica

#### 14. Eventos Posteriores al Cierre No aplica

#### 15. Partes Relacionadas No existen partes relacionadas, que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 16. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

  
 Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos  
 SISTEMA MUNICIPAL  
PARA EL DESARROLLO  
INTEGRAL DE LA FAMILIA  
**TESORERIA**

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Desglose

#### I. Notas al Estado de Actividades

##### Ingresos y otros beneficios

Los principales ingresos que obtiene el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos son:

Participaciones (Subsidios para gastos de operación) y los derivados de sus actividades y servicios que en realidad son cuotas de recuperación, ya que es un monto simbolico en apoyo a la población en general por ser un Ente Gubernamental sin fines de lucro y cuya principal funcion es la Asistencia Social encaminada a Grupos Vulnerables.

##### Gastos y Otras Pérdidas

**INGRESOS** El total ejercido en el mes fue por \$31,518,786.65 de los cuales se recibieron subsidios por gastos de operación por \$28,705,674.10 que representa el 91.07% del total de los ingresos.

Los servicios personales por un importe de \$19,593,941.01 representan el 92.59% debido a que no se realizaron compras consolidadas y el recursos destinado fue solo para la nómina.

#### II. Notas al Estado de Situación Financiera

##### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

**1111 Efectivo** - Se conserva un saldo en caja por la cantidad de \$345,625.00, derivado de los ingresos pendientes de depositar, lo cual se realizara en los primeros dias habiles de octubre.

Un saldo en el fondo fijo por \$4.77

**1112 Bancos** La cuenta de bancos tiene a la fecha un saldo de \$21,048,534.42, cabe señalar que en la entrega recepcion se recibieron cuentas bancarias que estan embargadas o bajo procedimiento de litigio, morivo por el cual no se pueden afectar o depurar y persiste su saldo en conciliación, son las siguientes.

|            |            |               |
|------------|------------|---------------|
| 1112-01-38 | 25.51      | BANORTE       |
| 1112-01-39 | 787,500.96 | BANORTE       |
| 1112-02-20 | 20,000.00  | BBVA BANCOMER |
| 1112-02-47 | 2,190.00   | BBVA BANCOMER |
| 1112-02-51 | -300.00    | BBVA BANCOMER |
| 1112-02-52 | 760.00     | BBVA BANCOMER |
| 1112-04-02 | 42,503.69  | BANAMEX       |

##### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

**1116 Depositos en Garantia** a nombre de Servicio Cupula, S.A. de C.V. por suministro de Combustibles por un importe de \$2,513.91, remanente al mes de septiembre 2025

**1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.** presenta una cantidad de \$87,743.37, corresponde a saldos historicos de dos cuentas que corresponden a ejercicios anteriores de mas de 5 años las mas significativas son: 112-0101-03 y 1123-01-01-06, por subsidios al empleo administracion 2013-2015 y Ynuen Niño de Rivera Leal. por los importes de \$50,488.25 y -33,545.69 respectivamente, los saldos que se presentan no se tienen soporte o registros que puedan sustentar dicho aduado.

En el Presente Ejercicio un saldo pendiente de comprobar por Subsidio al Empleo generado en el mes de septiembre que se compensara en el siguiente mes por un importe de \$28,304.48

|             |                               |                                                            |
|-------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------|
| \$ 1,796.50 | Eloisa Omaña Gutierrez        | Gastos a comprobar                                         |
| \$39,498.46 | Lucero Sandoval Gutierrez     | Anticipo de facturas                                       |
| \$41,522.00 | Gobierno del Estado de México | pago derechos servicios educativos devoluciones pendientes |
| \$ 64.00    | Fabiola Lopez Estrada         | Falta de comprobantes Agua Purificada                      |
| \$70,120.81 | Leonardo Soberanes            | Comprobacion gasolinas                                     |
| \$ 450.00   | Dayan Martinez Sanchez        |                                                            |



## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Desgloce

1131 Anticipo a proveedores. existe un saldo por recuperar de **\$4,269,318.90**, saldo historico heredado de Ejercicios anteriores, sin que a la fecha se haya realizado depuración alguna, del cual no se tienen datos o registros que puedan sustentar dicho adeudo.

En el presente ejercicio se otorgo un anticipo al proveedor **MADRIGAL SERVICIOS DE LABORATORIO**, teniendo un saldo al mes de agosto por la cantidad de **\$18,908.00**

1134 Sin información

Inventarios no aplica

Almacenes

Por la adquisicion de sillas de ruedas, bastones y muletas del mes de septiembre 2025 **\$69,115.16**

Existencia de calzado programa social ZAPATON por **\$9,194,647.20**

Inversiones Financieras

Sin información

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de septiembre se adquirieron ACTIVOS con un costo mayor a los setenta UMAS (Unidad de Medida y Actualización) por la cantidad de \$700,793.89, algunos por DONACION por parte del DIFEM Y DIFNACIONAL, la depreciación acumulada asciende a \$47,650,488.09, el método que utilizamos para la depreciación es el de línea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depreciación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno aplicable al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos, los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Oficina 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma parcial, debido a que no se realizaron revaluaciones durante la administracion anterior y existen bienes que ya se depreciaron al 100 por ciento, de igual forma no se ha realizado la conciliacion fisico contable para la depuracion de bienes muebles e inmuebles.

No aplica cambios en los porcentajes por deterioro.

1279 Sin información

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

No aplica

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

2111 Servicios Personales. Al mes de diciembre de 2024, existe un saldo rojo producto de la combinacion de los saldos del ejercicio 2015 y un remanente de la administracion 2022-2024 por los importes de **\$-78,290.10 y \$4,505.00** respectivamente.

Actualmente Sueldos pendientes de pago de la segunda quincena de septiembre 2025. **\$311,300.41**

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Presenta un adeudo Historico acumulado

| Cuenta      | Concepto                                   | Vencimiento | Importe              |
|-------------|--------------------------------------------|-------------|----------------------|
| <b>2112</b> | <b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b> |             | <b>34,165,460.94</b> |
| 2112-01     | PROVEEDORES                                | 365         | 8,645,712.14         |
| 2112-02     | PROVEEDORES ADMINISTRACION 2019-2021       | 365         | 23,097,589.16        |
| 2112-03     | ADMINISTRACION 2022-2024                   | 365         | 59,923.55            |
| 2112-04     | ADMINISTRACION 2025-2027                   | 30          | 2,362,236.09         |

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo. se tiene un adeudo historico Acumulado de **\$1,140,533.33**, originado por Administraciones anteriores.

En la actual administracion se tiene un saldo de **\$1,853,520.67**, que es el ISR por enterar del mes de septiembre 2025, el cual se realizara antes del 17 de octubre y un saldo de **\$273,602.64** cuotas sindicales de la segunda quincena de septiembre.

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Desgloce

**2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.** De igual forma presenta saldos contrarios a su naturaleza (acreedora) generado en parte por saldos heredados de administraciones anteriores y registros erroneos de la aministracion 2022-2024, el saldo de la administracion actual es de **\$496,194.44**, correspondiente al impuesto del 3% SRTP del mes de septiembre el cual se pagara a mas tardar el 10 de octubre

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración. No existen Fondos y Bienes en Garantía por parte de Terceros.

Pasivos diferidos No existen pasivos diferidos

#### Provisiones:

Se realizan sobre pasivos a corto plazo, registrando el devengado

Otros pasivo: no aplica

#### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Patrimonio generado asciende a un importe de **\$16,272,273.66**, que se suma al patrimonio contribuido de ejercicios anteriores obteniendo un Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) final de **\$100,589,166.27**

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

El análisis en la variación neta en efectivo está integrado de la siguiente manera:

| CONCEPTO                                                       | Agosto 2025          | septiembre 2025      |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Efectivo                                                       | 80,159.77            | 345,584.77           |
| Bancos/Tesoreria                                               | 19,316,169.74        | 21,048,534.42        |
| Bancos/Dependencias y otros                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 0.00                 | 0.00                 |
| Fondo con Afectacion Especifica                                | 0.00                 | 0.00                 |
| Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion | 0.00                 | 0.00                 |
| Otros Efectivos y Equivalentes                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>19,396,329.51</b> | <b>21,394,119.19</b> |

Esta información muestra la disponibilidad de efectivo inmediata la cual, lamantablemente no es confiable debido a las cuentas que se encuentran en proceso de embargo o litigio.

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Desglose

El detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se presenta a continuación:

| CUENTA                                                 | ADQUISICION DEL MES | ADQUISICION ACUMULADA |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Bienes Inmuebles</b>                                | <b>0.00</b>         | <b>38,982,825.24</b>  |
| Terrenos                                               | 0.00                | 127,735.00            |
| <b>Viviendas</b>                                       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>           |
| Edificios no habitacionales                            | 0.00                | 38,855,090.24         |
| Infraestructura                                        | 0.00                | 0.00                  |
| Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico | 0.00                | 0.00                  |
| Construcciones en Proceso en Bienes propios            | 0.00                | 0.00                  |
| Otros Bienes Inmuebles                                 | 0.00                | 0.00                  |
| <b>Bienes Muebles</b>                                  | <b>700,793.89</b>   | <b>110,605,982.93</b> |
| Mobiliario y Equipo de Administración                  | 224,225.76          | 10,155,201.48         |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo           | 54,012.62           | 421,108.70            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio          | 422,555.51          | 66,359,993.63         |
| Vehiculos y Equipo de Transporte                       | 0.00                | 22,998,687.13         |
| Equipo de Defensa y Seguridad                          | 0.00                | 17,922.00             |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta                | 0.00                | 1,849,576.28          |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos          | 0.00                | 0.00                  |
| Actios Biologicos                                      | 0.00                | 0.00                  |
| Otras Bienes Muebles                                   | 0.00                | 8,803,493.71          |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>700,793.89</b>   | <b>149,588,808.17</b> |

Representa los activos fijos y bienes propios del SMDIF, y el incremento que (adquisiciones entre un mes y otro

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS                             |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| CONCEPTO                                                             | agosto 2025          | septiembre 2025      |
| <b>Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                      | <b>14,589,935.93</b> | <b>16,272,273.66</b> |
| <b>Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| Depreciación                                                         | 0.00                 | 0.00                 |
| Amortización                                                         | 0.00                 | 0.00                 |
| Incrementos en las provisiones                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0.00                 | 0.00                 |
| Incremento en cuentas por cobrar                                     | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>      | <b>14,589,935.93</b> | <b>16,272,273.66</b> |

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

Se da cumplimiento a los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable respecto de la implementación y registro de los momentos contables de ingresos y egresos y sus reformas publicadas en el Diario Oficial de la Federación; en el presente mes no existe diferencia entre los ingresos y egresos presupuestales contra los contables.

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Desglose

| SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094                                         |                       |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables               |                       |
| Del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2025                               |                       |
| (Cifras en pesos)                                                         |                       |
| Concepto                                                                  | 2025                  |
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b> EAI                           | <b>483,880,505.26</b> |
| <b>Estado de Actividades</b>                                              |                       |
| <b>2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                       | <b>815,472.25</b>     |
| 2.1 Ingresos Financieros (EA)                                             | 0.00                  |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios (EA)                          | 0.00                  |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u (EA) | 0.00                  |
| 2.4 Dismicución del Exceso de Provisiones (EA)                            | 0.00                  |
| 2.5 Otros Ingresos y Benneficios Varios (EA)                              | 815,472.25            |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios (EA)                      | 0.00                  |
| <b>Estado Analítico de ingresos devengado (presupuestario)</b>            |                       |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contable</b>                      | <b>0.00</b>           |
| 3.1 Aprovechamientos (CRI)                                                | 0.00                  |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento (CRI)                            | 0.00                  |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables (CRI)                     | 0.00                  |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>                                     | <b>484,695,977.51</b> |

| SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094                                                              |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables                          |                       |
| Del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2025                                                    |                       |
| (Cifras en pesos)                                                                              |                       |
| Concepto                                                                                       | 2025                  |
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b> EAEPE                                               | <b>483,880,505.26</b> |
| <b>Estado de Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (presupuestario) DEVENGADO</b> |                       |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>                                           | <b>9,236,670.32</b>   |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización EAEPE 2300                   | 0.00                  |
| 2.2 Materiales y Suministros EAEPE (2100, 2200, 2400, 2500, 2600, 2700, 2800 Y 2900)           | 8,718,179.29          |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración EAEPE 5100                                           | 414,092.87            |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo EAEPE 5200                                      | 104,398.16            |
| 2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio EAEPE 5300                                   | 0.00                  |
| 2.6 Vehiculos y Equipo de Transporte EAEPE 5400                                                | 0.00                  |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad EAEPE 5500                                                   | 0.00                  |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos Herramientas EAEPE 5600                                          | 0.00                  |
| 2.9 Activos Biológicos EAEPE 5700                                                              | 0.00                  |
| 2.10 Bienes Inmuebles EAEPE 5800                                                               | 0.00                  |
| 2.11 Activos Intangibles EAEPE 5900                                                            | 0.00                  |
| 2.12 Obras Públicas en Bienes de Dominio Público EAEPE 6100                                    | 0.00                  |



**SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094**  
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

**Notas de Desglose**

|                                                                              |            |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios                                          | EAEPE 6200 | 0.00                  |
| 2.14 Acciones y Participaciones                                              | EAEPE 7200 | 0.00                  |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores                                             | EAEPE 7300 | 0.00                  |
| 2.16 Concesión de Prestamos                                                  | EAEPE 7400 | 0.00                  |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                  | EAEPE 7500 | 0.00                  |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales           | EAEPE 7900 | 0.00                  |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública                                        | EAEPE 9100 | 0.00                  |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                      | EAEPE 9900 | 0.00                  |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contable                               |            | 0.00                  |
| Estado de Actividades                                                        |            |                       |
| <b>3. Más Gastos Contables No presupuestarios</b>                            |            | <b>8,409,670.70</b>   |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | EA         | 8,409,670.70          |
| 3.2 Provisiones                                                              | EA         | 0.00                  |
| 3.3 Disminución de Inventarios                                               | EA         | 0.00                  |
| 3.4 Otros Gastos                                                             | EA         | 0.00                  |
| 3.5 Inversión Pública No Capitalizable                                       | EA         | 0.00                  |
| 3.6 Materiales y Suministros                                                 | EA         | 0.00                  |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                |            | 0.00                  |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>                                          |            | <b>483,053,505.64</b> |

Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos




Alma Lydia Balderas Jimenez **TESORERÍA**

## SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

### Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos que no efecten o modifiquen los Estados Financieros, son utilizados para capturar y tener registro de los momentos contables por parte de los ingresos como LEY DE INGRESOS ESTIMADA, LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR, LEY DE INGRESOS RECAUDADA, así como de los egresos COMPROMETIDO, POR EJERCER, DEVENGADO, PAGADO Y EJERCIDO.

#### Contables:

Valores No aplica

Emisión de Obligaciones No aplica

Avales y Garantías No aplica

Juicios No aplica

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No aplica

Bienes en Concesión y en Comodato No aplica

#### Cuentas de Orden Presupuestario.

Cuentas de Ingresos Tenemos una Ley de Ingresos estimada por un importe de \$483,880,505.26 en este mes recaudamos \$31,518,786.65 por lo que la ley de ingresos por recaudar a este mes queda en \$218,747,693.50

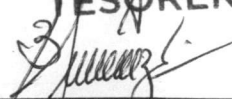
Cuentas de Egresos Tenemos un presupuesto de egresos aprobado por \$483,880,505.26 para este mes el importe del presupuesto de egresos pagado asciende a \$240,907,645.64 que se integra principalmente de los rubros de gastos de funcionamiento y transferencias, asignaciones y subsidios; en el presupuesto de egresos comprometido tenemos \$0.00 en el presupuesto de egresos devengado se registraron \$9,690,421.64, lo que nos da un Presupuesto por Ejercer por la cantidad de \$232,769,234.26

| SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094            |                              |                |
|----------------------------------------------|------------------------------|----------------|
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos |                              |                |
| Concepto                                     |                              | 2025           |
| Ley de Ingresos Estimada                     | 8110 SR Balanza Comprobación | 483,880,505.26 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 8110 SR Balanza Comprobación | 218,747,693.50 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 8110 SR Balanza Comprobación | 0.00           |
| Ley de Ingresos Devengada                    | 8110 SR Balanza Comprobación | 0.00           |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | 8110 SR Balanza Comprobación | 265,132,811.76 |

| SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094               |  |                |
|-------------------------------------------------|--|----------------|
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos     |  |                |
| Concepto                                        |  | 2025           |
| Presupuesto de Egresos Aprobado                 |  | 483,880,505.26 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer              |  | 232,769,234.26 |
| Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado |  | 0.00           |
| Presupuesto de Egresos Comprometido             |  | 0.00           |
| Presupuesto de Egresos Devengado                |  | 9,690,421.64   |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                 |  | 0.00           |
| Presupuesto de Egresos Pagado                   |  | 240,907,645.64 |



Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos

**TESORERÍA**  
  
Alma Lydia Balderas Jimenez