

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2026

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 integran 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 primer trimestre del año 2026 (periodo enero-marzo) cumple de forma oportuna, mas su información no es del todo confiable debido a que sus cuentas heredadas de ejercicios anteriores al 2025, 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 público.

Ecatepec de Morelos (del Nahuatl: En el Cerro de Ehecati), 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 país.

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 2026, el Sistema Municipal DIF fortalece 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 racionar los recursos financieros, eficienciar 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 : Atención a grupos vulnerables, priorizando la Integración y consolidación Familiar

c) Ejercicio Fiscal : 2026

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, 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 31 de marzo de 2026

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 2026 (vigésima quinta 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, 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 realia con sustento en los soprtes 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 extranejera: 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 31 de marzo de 2026

Notas de Gestión Administrativa

7. Reporte Analítico del Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de marzo se adquirieron **ACTIVOS**, por un valor de **\$269,381.00**, la depreciación acumulada asciende a **\$-53,427,777.42**, 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 y Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos del Estado de México 2026, 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 interés

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 MARZO 2026	PROYECCIÓN (6 MESES)
INGRESOS LOCALES	46,661,247.13	107,978,680.43	398,229,933.27
INGRESOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00
SUMA INGRESOS	46,661,247.13	107,978,680.43	398,229,933.27

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 **\$37,602,864.40**

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

Alma Lydia Balderas Jimenez

TESORERÍA

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2026

Notas de Desgloce

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		
3. Más Gastos Contables No presupuestarios		2,921,361.25
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	E/A	2,921,361.25
3.2 Provisiones	E/A	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	E/A	0.00
3.4 Otros Gastos	E/A	0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	E/A	0.00
3.6 Materiales y Suministros	E/A	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
4. Total de Gastos Contables		580,269,732.36



Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos

Alma Lydia Balderas Jimenez

Alma Lydia Balderas Jimenez

TESORERÍA

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2026

Notas de Desgloce

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 simbólico en apoyo a la población en general por ser un Ente Gubernamental sin fines de lucro y cuya principal función es la Asistencia Social encaminada a Grupos Vulnerables.

Gastos y Otras Pérdidas

INGRESOS El total ejercido en el mes fue por \$46,661,247.13 de los cuales se recibieron subsidios por gastos de operación por \$44,681,641.78 representa el 95.75% del total de los ingresos.

Los servicios personales por un importe de \$29,816,325.17 representan el 91.40% debido a que no se realizaron compras consolidadas y el recursos destinado fue solo para la nómina.

La ayuda social al mes de marzo tiene un importe de \$36,166,697.45 lo que representa el 31 % del gasto ejercido

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1111 Efectivo - La cantidad de \$123,140.00, efectivo pendiente de depositar por los ingresos recibidos en los últimos días de marzo y las cantidades de:

\$42,623,.50 perteneciente a fondo fijo a nombre de la C.P. Alma Lydia Balderas Jimenez.

\$ 9,825.26 perteneciente a fondo fijo a nombre de la C. Eloisa Omaña Gutierrez.

1112 Bancos La cuenta de bancos tiene a la fecha un saldo de \$19,964,556.82, cabe señalar que en la entrega recepción, en el acto de entrega recepción por término de administración, se manifestó sobre algunas cuentas bancarias que están embargadas o bajo procedimiento de litigio, motivo por el cual no se pueden afectar o depurar y persiste su saldo en conciliación, las cuales 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 Garantía a nombre de Servicio Cupula, S.A. de C.V. por suministro de Combustibles por un importe de \$2,513.91

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo. presenta una cantidad de \$140,393.99, corresponde a saldos históricos de dos cuentas que corresponden a ejercicios anteriores de más de 5 años las más significativas son: 112-0101-03 y 1123-01-01-06, por subsidios al empleo administración 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 adeudo.

Subsidio al Empleo generado en el mes de enero que se compensara en el siguiente mes por un importe de \$44,873.65

Alma Lydia Balderas Jimenez 3.23 comprobacion deudor diverso

Eloisa Omaña Gutierrez 27.13 comprobacion deudor diverso

Servicio CUPULA .09 suministro de combustible

Fabiola Lopez Estrada 64.00 comprobacion proveedor agua

GEM 41,522.00 reembolso pago derechos

Dayan Martinez Sanchez 450.00 diferencia en pago

Marco Antonio Martinez Cruz 297.58 diferencia en pago

Daysi Melina Navarro Sanchez 35,791.57 pago pendiente de comprobar gasolina

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2026

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 aduedo. en el presente ejercicio existe un saldo del Proveedor **MADRIGAL, LABORATORIO DE ANALISIS CLINICOS** por \$1,044.00

1134 Sin información

Inventarios no aplica

Almacenes

En Aparatos Ortopedicos tenemos un importe de \$ 380,158.25
y la cuenta de zapatos esta con un importe de \$ 6,279,636.80

Inversiones Financieras

Sin información

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el mes de marzo se adquirieron **ACTIVOS**, por un valor de \$269,381.00, la depreciación acumulada asciende a \$-53,427,777.42, 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 y Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia SMDIF de Ecatepec de Morelos del Estado de México 2026, 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.

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 combinación de los saldos del ejercicio 2015 y un remanente de la administración 2022-2024 por los importes de \$-82,795.10

En el mes de marzo se registra un adeudo de \$147,185.56 producto de Sueldos pendientes de pago de la segunda quincena de marzo 2026.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Presenta un adeudo Historico acumulado

Cuenta	Concepto	Vencimiento	Importe
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		33,244,727.58
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	1,441,502.73

SMDIF de Ecatepec de Morelos 3094

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2026

Notas de Desgloce

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo. se tiene un adeudo historico Acumulado de \$3,445,067.08, El cual representa los Impuestos pendientes de enterar del mes de marzo de 2026, cabe señalar que se recibio un saldo de \$-1,015,438.27 el cual corresponde a Administraciones anteriores. por lo que los importes de la presente administracin son los siguientes:

Retenciones y pagos a ISSEMYM \$ -7969.11 servicio de salud
 -10,223.24 sistema solidario de reparto
 - 1,664.48 sistema de capitalizacion ind.
 -11,287.26 sci voluntario
 20.00 prestamo hipotecario

ESTAS CUENTAS TIENEN SALDOS INCORRECTOS DEBIDO A DIFERENCIA CON EL SISTEMA PRISMA DE ISSMYM, el cual ha estado en mantenimiento.

Retenciones de ISR \$3,479,693.17 Representa el pago del mes de enero el cual se cubrira a mas tardar el 17 de abril de 2026
 Cuotas Sindicales \$ 248,553.35 Las cuales se cubriran en el mes de abril 2026

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 administracion 2022-2024, la cuenta que afectamos durante esta administracion es la 2119-02-01-01-13 (Gobierno del Estado de México) representa el impuesto del 3% Sobre sueldos y salarios su saldo al mes de marzo es de **\$\$753,762.07**

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 **\$68,410,839.02**, que se suma al patrimonio contribuido de ejercicios anteriores obteniendo un Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) final de **\$99,711,498.82**

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

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

CONCEPTO	Febrero 2026	marzo 2026
Efectivo	180,983.96	175,543.76
Bancos/Tesoreria	29,279,710.75	19,964,556.82
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
TOTAL	29,460,694.71	20,140,100.58

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 31 de marzo de 2026

Notas de Desgloce

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

CUENTA	ADQUISICION DEL MES	ADQUISICION ACUMULADA
Bienes Inmuebles	0.00	44,982,825.24
Terrenos	0.00	127,735.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	44,855,090.24
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
Bienes Muebles	269,381.00	114,551,765.07
Mobiliario y Equipo de Administración	40,484.00	10,259,978.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	421,108.70
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	200,216.00	67,262,823.93
Vehiculos y Equipo de Transporte	0.00	25,842,787.13
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	17,922.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	28,681.00	1,943,651.12
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
TOTAL	269,381.00	159,534,590.31

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	Febrero 2026	Febrero 2026
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	- 6,337,053.74	- 8,421,541.82
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
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
Flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación	- 6,337,053.74	- 8,421,541.82

El saldo negativo deriva de que no se han solicitado al municipio para los meses de enero, febrero y marzo, los subsidios para gastos de operación de los programas sociales, lo cual se traduce para nosotros en un ingreso.

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 31 de marzo de 2026

Notas de Desgloce

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2026 (Cifras en pesos)		
Concepto		2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	EAI	580,502,505.68
<i>Estado de Actividades</i>		
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		712,707.39
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 Disminución del Exceso de Provisiones	(EA)	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	(EA)	712,707.39
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	(EA)	0.00
<i>Estado Analítico de ingresos devengado (presupuestario)</i>		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contable		481,803.06
3.1 Aprovechamientos	(CRI)	481,803.06
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento	(CRI)	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	(CRI)	0.00
4. Total de Ingresos Contables		580,733,410.01

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2026 (Cifras en pesos)		
Concepto		2026
1. Total de Egresos Presupuestarios	EAEPE	580,502,505.68
<i>Estado de Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (presupuestario) DEVENGADO</i>		
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		3,154,134.57
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)	2,159,635.27
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	EAEPE 5100	40,484.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	EAEPE 5200	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	EAEPE 5300	902,830.30
2.6 Vehículos 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	51,185.00
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 31 de marzo de 2026

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: ninguna

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 \$580,502,505.68 en este mes recaudamos \$107,978,680.43 por lo que la ley de ingresos por recaudar a este mes queda en \$472,523,825.25

Cuentas de Egresos Tenemos un presupuesto de egresos aprobado por \$580,502,505.68 para este mes el importe del presupuesto de egresos pagado asciende a \$114,358,543.63 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 \$2,195,276.07, lo que nos da un Presupuesto por Ejercer por la cantidad de \$464,736,621.64

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2026		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto		2026
Ley de Ingresos Estimada	8110 SR Balanza Comprobación	580,502,505.68
Ley de Ingresos por Ejecutar	8110 SR Balanza Comprobación	472,523,825.25
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	107,978,680.43

SMDIF DE ECATEPEC DE MORELOS 3094		
Del 01 de Enero al 31 de marzo de 2026		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto		2026
Presupuesto de Egresos Aprobado		580,502,505.68
Presupuesto de Egresos por Ejercer		464,736,621.64
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado		787,935.66
Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00
Presupuesto de Egresos Devengado		2,195,276.07
Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00
Presupuesto de Egresos Pagado		114,358,543.63



TESORERÍA

Tesorera del SMDIF de Ecatepec de Morelos

Alma Lydia Baldéras Jiménez