



Nombre de la Entidad Municipal
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2026



Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (1)

CAJA : 74,508.00 ESTA CUENTA REFLEJA LOS IMPORTES RECAUDADOS DE LOS ULTIMOS DIAS DE CADA MES ,Y REFLEJADOS EN LOS DEPOSITOS DEL BANCO EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES SIGUIENTE, MOTIVO POR EL CUAL SON CONTABILIZADOS EN CAJA Y POSTERIOR MENTE CANCELADOS.
 BANCOS : 16,196,750.77 EL SALDO DE ESTA CUENTA REFLEJA LOS DEPOSITOS POR CONCEPTOS DE PARTICIPACIONES, LOS SERVICIOS PRESTADOS Y RECADUDADOS , DONACIONES, ETC.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

DEUDORES DIVERSOS: 302,726.74 EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA REFLEJA LOS DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR O REINTEGRAR, MISMOS QUE SON DESCONTADOS VIA NOMINA

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3-4)

ALMACEN: 2,149,589.48 SU SALDO ESTA INTEGRADO POR BIENES PENDIENTES DE ENTREGAR COMO SILLAS,BASTONES,ANDADERAS.

Inversiones Financieras (5)

9,685,664.19.- SU SALDO SE INTEGRA POR UNA INVERCIÓN A CORTO PLAZO.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

49,298,167.59 REPRESENTA EL IMPORTE TOTAL DE BIENES CONSIDERADOS COMO PATRIMONIO.

Depreciación acumulada

6,732,188.54 IMPORTE QUE REPRESENTA LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES AL MES DE MARZO. DEACUERDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD.

Estimaciones y Deterioros (7)

0

Otros Activos (8)

70,800.00 SU SALDO SE INTEGRA POR DEPOSITOS EN GARANTIA DE ADMON. PASADAS.

Pasivo (09)

2111	179,528.19	EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LOS SUELDOS PENDIENTES POR PAGAR A LOS TRABAJADORES
2112	5,682,839.39	EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LA DEUDA CONTRAIDA POR EL SMDIF POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES O LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS.
2117	1,570,187.86	EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LAS DEUDAS CON LAS DIFERENTES INSTANCIAS GUBERNAMENTALES.
2119	364,577.74	EL SALDO DE ESTA CUENTA REFLEJA ADEUDOS POR FINIQUITOS DE BAJAS DE PERSONAL.

Fondo de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)

Pasivos Diferidos (11) N/A

Provisiones (12) N/A

Otros Pasivos (13)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (14)

6,670,212.79 CORRESPONDE AL MONTO RECAUDADO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones 42,000,000.00 CORRESPONDE A LAS PARTICIPACIONES RECIBIDAS DEL H.AYUNTAMIENTO.

Otros Ingresos y Beneficios

0 CORRESPONDE A LOS INGRESOS DERIVADOS DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Gastos y Otras Pérdidas (15)

36,804,469.95

SERVICIOS PERSONALES.	33,814,471.62
MATERIAL Y SUMINISTROS	90,331.55
SERVICIOS GENERALES	2,226,622.56
SUBSIDIOS	82,051.00
DEPRECIACIONES	590,993.22

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)		
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO	9,444,689.05	EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO NO SUFRIO CAMBIO ALGUNO
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO	11,865,742.84	SALDO QUE REPRESENTA EL INCREMENTO EN EL PATRIMONIO HASTA EL MES DE MARZO
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)		
	25,956,922.96	SU RESULTADO REPRESENTA EL RECURSO DE RAPIDA DISPOSICIÓN
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)		
TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	16,263,489.58	
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0	
TOTAL DE INGRESOS CONTABLES RESULTADOS	16,263,489.58	
TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	18,346,930.57	
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	6,083,079.48	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	196,997.74	
TOTAL DE GASTOS CONTABLES	12,460,848.83	

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





Nombre de la Entidad Municipal
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2026



Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

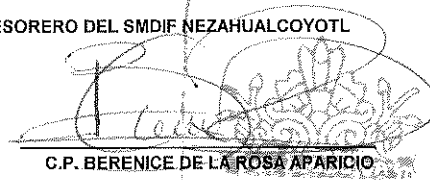
Valores	N/A
Emisión de obligaciones	N/A
Avales y Garantías	N/A
Juicios	N/A
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	N/A
Bienes en concesión y en comodato	N/A

Presupuestarias:

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	226,366,819.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	177,696,606.21
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	48,670,212.79
8241 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	14,585,908.11
8251 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,260,191.40
8271 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	42,468,395.79
Cuentas de Egresos ejercido	58,314,495.30

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

TESORERO DEL SMDIF NEZAHUALCOYOTL



C.P. BERENICE DE LA ROSA APARICIO



TESORERÍA

SECRETARÍA DE ECONOMÍA



Nombre de la Entidad Municipal
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2026



Notas de Gestión Administrativa

Autorización e Historia (1) LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE ASISTENCIA SOC. DE CARÁCTER MUNICIPAL (SMDIF) SMDIF DE NEZAHUALCOYOTL, PARA DAR LOS SERVICIOS DE LAS MÚLTIPLES NECESIDADES DE SU POBLACIÓN CUANTA CON: UNA PRESIDENTA DEL SMDIF, UNA DIRECCION GENERAL, UNA CONTRALORIA INTERNA, UNA TESORERIA, 11 CENTROS DE DESARROLLOS COMUNITARIOS, 17 CENTROS EDUCATIVOS ASISTENCIALES, 6 CENTROS DE ATENCION E INTEGRACIÓN SOCIAL, 4 SUBDIRECCIONES DE SERVICIOS DE ASISTENCIA SOCIAL, UN AREA MEDICA, UNA PRUCURADURIA DEL ADULTO MAYOR, UNA PROCURADURIA DE PROTECCIÓN DE LAS NIÑAS NIÑOS Y ADOLECENTES.

Panorama Económico y Financiero(2) EL SMDIF DE NEZAHUALCOYOTL, ES UN ENTE QUE ECONOMICAMENTE CONSOLIDADO POR LAS ACTIVIDADES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS, ES UN GENERADOR DE EMPLEOS IMPORTANTE DEL MUNICIPIO, LO QUE LE HA PERMITIDO SER UN POLO DE DESARROLLO EN EL ORIENTE DE LA ZONA METROPOLITANA DE LA CIUDAD DE MEXICO.

Organización y Objeto Social (3) LA PRESTACIÓN DE ASISTENCIA SOCIAL, PROTECCIÓN DE NIÑAS NIÑOS Y ADOLECENTES Y BENEFICIOS COLECTIVOS

Introducción (4) LA CONTABILIDAD APLICADA AL ORGANISMOS DECENTRALIZADOS SMDIF DE NEZAHUALCOYOTL, SE RIGE EN ESTRICTO APEGO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO. LAS CONDICIONES RELACIONADAS COMO EL CONJUNTO DE PRONUNCIAMIENTOS NORMATIVOS, CONCEPTUALES Y PARTICULARES, REGULAN LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS EN UNA FECHA DETERMINADA, QUE SON ACEPTADOS DE MANERA AMPLIA PARA TODOS LOS USUARIOS DE LA INFORMACION FINANCIERA.

Política de Contabilidad Significativas (5) SIN APLICACIONES SIGNIFICATIVAS

Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario (6) EN EL SMDIF NO CUENTA CON ACTIVOS NI PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA, POR LO QUE A LA FECHA DE ESTE INFORME, NO SE CUENTA CON METODOS DE PROTECCIÓN DE RIESGOS

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (7)

ACTIVO	71,046,018.23
ACTIVO CIRCULANTE	28,409,239.18
EFECTIVO Y EQUIVALENTE	25,956,922.96
DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	302,726.74
ALMACEN	2,149,589.48
ACTIVO NO CIRCULANTE	42,636,779.05
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,391,655.67
BIENES MUEBLES	46,906,511.92
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-6,732,188.54
ACTIVOS DIFERIDOS	70,800.00

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) N/A

Reporte de la Recaudación (9) SE REGISTRAN TODOS LOS INGRESOS DE ACUERDO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y EL CONAC

CUENTA	AUTORIZADO 2026	RECAUDADO A MARZO 2026	PRESUPUESTADO A MARZO 2026
PRODUCTOS	\$ 1,836,000.00	\$ 230,803.69	\$ 469,000.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$ 42,530,819.00	\$ 6,439,409.10	\$ 10,632,704.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES.	\$ 182,000,000.00	\$ 42,000,000.00	\$ 45,500,000.01
	\$ 226,366,819.00	\$ 48,670,212.79	\$ 56,591,704.77

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)	7,797,133.18	EL MONTO TOTAL DE LA DEUDA REPRESENTA EL 16% DEL MONTO TOTAL RECAUDADO A SI MISMO SE ASEGURA QUE SE CUENTA CON RECURSOS SUFICIENTES PARA CUBRIR LA DEUDA O DEPURAR LAS CUENTAS CON ANTIGUEDAD DE MAS DE TRES AÑOS.
Calificaciones Otorgadas (11)	N/A	
Proceso de Mejora (12)	N/A	
Información por Segmentos (13)	N/A	
Eventos Posteriores al Cierre (14)	N/A	
Partes Relacionadas (15)	SE MANIFIESTA QUE NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)	SE ANEXA AL PIE DE PAGINA LA RECOMENDACION	

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

TESORERO DEL SMDIF NEZAHUALCOYOTL



C.P. BERENICE DE LA ROSA APARICIO



TESORERÍA