



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2312

I) Notas al Estado de Situación Financiera**Activo****1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2023	2022
Efectivo	6,114.42	2,373.82
Bancos/Tesorería	211,071.75	415,025.96

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	439,804.88	439,873.61
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	425,923.76	130,674.31
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	7,922,345.87	6,207,181.22
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2023	2022
Terrenos	35,000.00	35,000.00
Edificios no Habitacionales	200,000.00	200,000.00
Infraestructura	61,461,672.39	61,461,672.39
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	76,562,616.56	69,658,513.84

4) Inversiones Financieras**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	1,053,301.51	1,053,301.51
Vehículos y Equipo de Transporte	185,000.00	185,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,519,908.64	19,027,155.09

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	120,000.00	120,000.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura	10,509,030.80	10,509,030.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	18,059,690.35	17,959,633.04

7) Otros Activos**Pasivo****1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	296,922.82	213,742.73
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,432,408.69	3,044,299.08
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,031,483.99	1,784,171.90
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,627,885.62	2,359,173.88
Ingresos por Clasificar	375,692.51	129,330.26

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**II) Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	80,904.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	7,070,248.05	7,028,126.87
	15,225,801.71	14,612,922.67

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,539.78	533.05

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,036,245.24	3,475,000.85
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	727,468.93	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,035,408.21	1,048,000.15
Seguridad Social	812,322.49	733,602.46
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	686.27
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	12,363.20
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	63,191.51	65,195.27
Alimentos y Utensilios	56,890.16	48,244.17
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	257,872.80	296,377.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	360,296.63	212,427.22
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	318,586.22	238,314.99
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	27,770.34	32,513.81
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	98,233.42	60,532.55
Servicios Básicos	4,759,327.53	3,998,954.83
Servicios de Arrendamiento	303,900.00	79,910.80
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	273,547.50	144,382.40
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	890.00	750.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	165,743.37	93,865.46
Servicios de Traslado y Viáticos	63,906.93	19,901.24
Servicios Oficiales	1,100.00	0.00
Otros Servicios Generales	475,944.15	30,123.52
Pensiones	53,111.60	39,899.97

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	100,057.31	0.00
Otros Gastos Varios	459,379.08	30.13

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	53,885,234.07	53,885,234.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,931,300.12	11,010,505.62
Resultados de Ejercicios Anteriores	69,273,807.01	58,255,748.58
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	586,728.36	586,728.36
Aportaciones	53,885,234.07	53,885,234.07
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	69,860,535.37	58,842,476.94

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	6,114.42	2,373.82
Bancos/Tesorería	211,071.75	415,025.96

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,904,102.72
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,904,102.72
Bienes Muebles	492,753.55
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	492,753.55

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	7,371,863.73	11,010,475.49
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	559,436.39	30.13
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	100,057.31	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	100,057.31	0.00
Otros Gastos	459,379.08	30.13
Otros Gastos Varios	459,379.08	30.13

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	22,294,245.76
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	88,247.78
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,539.78
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	82,708.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	22,382,493.54

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

ARMANDO MEZA TIRADO

GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	21,288,573.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables	7,396,856.27
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	492,753.55
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	6,904,102.72
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	559,476.39
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	100,057.31
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	459,379.08
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	40.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	14,451,193.42

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

ARMANDO MEZA TIRADO

GERENTE GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	3,912,602.45
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	5,200.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	9,780,002.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	13,075,613.71
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	255,550.33
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,311,492.08
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,544,514.77
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	18,744,058.53

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	3,912,602.45
7640	Contrato de Comodato por Bienes	5,200.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	561,369.95
8150	Ley de Ingresos Recaudada	22,294,245.76
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,780,002.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	13,075,613.71

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

ARMANDO MEZA TIRADO

GERENTE GENERAL