



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	319,176.70	325,969.75
Bancos/Tesorería	6,958,568.12	4,751,604.60

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	37,298,168.54	34,133,615.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,907,213.16	3,902,595.05
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	22,664,554.09	17,463,177.80

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	280,000.00	280,000.00
Viviendas	3,705.00	3,705.00
Infraestructura	208,851,840.35	208,851,840.35
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	152,917,219.67	137,823,956.27

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

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	1,170,923.38	1,154,682.00
Vehículos y Equipo de Transporte	999,060.03	999,060.03
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,800,697.31	16,487,428.84

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	93,945,608.17	85,261,738.23
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	11,607,481.05	9,668,216.27
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	61,896.06	61,896.06

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

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,865,064.84	3,878,539.17
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	14,830,830.43	14,595,374.88
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	577,147.19	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	60,063,599.73	43,982,437.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,682,550.53	12,244,134.50
Ingresos por Clasificar	-107,260.04	-19,081.61
Otros Pasivos Circulantes	2,095,761.68	2,095,761.68

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	13,860.41	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	36,627,544.08	48,888,355.12
Convenios	1,679.58	12,945,212.39
Subsidios y Subvenciones	36,038,487.15	11,648,100.02

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	436.52	295.17
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,538.07	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,130,077.78	12,699,237.61
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,758,596.81	3,700,449.74
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,019,735.36	5,708,086.11
Seguridad Social	2,753,092.74	2,802,585.01
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,738,121.07	2,841,210.86
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	274,117.16	269,748.51
Alimentos y Utensilios	61,681.29	78,050.47
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	888,419.00	1,924,828.30
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,770,848.18	1,371,855.65
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	103,530.00	14,896.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	336,246.75	448,785.81
Servicios Básicos	17,542,502.81	23,920,227.05
Servicios de Arrendamiento	682,665.19	298,940.28
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	30,955.45	34,222.50
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,165,359.09	1,305,758.30
Servicios de Traslado y Viáticos	105,675.43	132,696.04
Otros Servicios Generales	1,552,936.08	2,254,976.57
Ayudas Sociales a Personas	597,499.23	578,686.96
Becas	203,616.00	188,761.94
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	418.00

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Inmuebles	8,703,046.54	4,314,748.53
Depreciación de Bienes Muebles	1,955,088.18	1,004,705.29
Otros Gastos Varios	-0.02	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	307,831,108.43	307,831,108.43
Aportaciones	307,831,108.43	307,831,108.43
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-51,906,569.68	-59,283,619.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	109,896,994.93	111,171,345.61
Resultados de Ejercicios Anteriores	-66,310,965.75	-73,688,015.35
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	14,404,396.07	14,404,396.07

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	319,176.70	325,969.75
Bancos/Tesorería	6,958,568.12	4,751,604.60

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,186,526.80
Terrenos	0.00
Viviendas	0.00
Infraestructura	15,093,263.40
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	15,093,263.40
Bienes Muebles	329,509.85
Mobiliario y Equipo de Administración	16,241.38
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	313,268.47

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	99,238,860.23	105,851,891.79
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	10,658,134.70	5,319,453.82
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,658,134.72	5,319,453.82
Depreciación de Bienes Inmuebles	8,703,046.54	4,314,748.53
Depreciación de Bienes Muebles	1,955,088.18	1,004,705.29
Otros Gastos	-0.02	0.00
Otros Gastos Varios	-0.02	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	72,742,989.70
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-55,443.89
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	5,974.59
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-61,418.48
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)	72,687,545.81

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

ING. JESUS GUADALUPE GUZMAN AYALA

L.C. SANTA ALEJANDRA GASTELUM OCHOA

GERENTE GENERAL

GERENTE ADMINISTRATIVO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	70,569,261.87
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	963,069.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	16,241.38
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	241,296.55
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	15,093,263.40
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	12,118,418.58
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,658,134.72
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	-0.02
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,460,283.88
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	66,373,810.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables	16,313,870.33

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

ING. JESUS GUADALUPE GUZMAN AYALA

L.C. SANTA ALEJANDRA GASTELUM OCHOA

GERENTE GENERAL

GERENTE ADMINISTRATIVO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7711	Cuentas por Cobrar a Usuarios	8,198,526.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	34,010,900.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	48,353,842.97
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,002,063.88
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	6,472,034.60
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	8,684,412.25
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	61,884,849.62

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7721	Cuentas por Cobrar a Usuarios	8,198,526.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	9,634,929.10
8140	Ley de Ingresos Devengada	102,811.37
8150	Ley de Ingresos Recaudada	72,627,002.50
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	34,010,900.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	45,032,460.35

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

ING. JESUS GUADALUPE GUZMAN AYALA

L.C. SANTA ALEJANDRA GASTELUM OCHOA

GERENTE GENERAL

GERENTE ADMINISTRATIVO