



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	91,137.87	0.00
Bancos/Tesorería	1,530,696.78	1,109,896.01

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	155,595.79	166,708.69
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	590.72	1,423.71
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	15,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,994,766.81	3,237,077.01

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	13,960,332.35	11,170,342.71
Edificios no Habitacionales	1,289,113.34	1,243,641.93
Infraestructura	234,848,429.97	225,828,708.50

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	813,732.16	780,754.56
Vehículos y Equipo de Transporte	2,233,334.86	2,202,719.05
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,429,866.79	6,356,843.06

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	741,884.33	705,599.25
Depreciación Acumulada de Infraestructura	167,238,295.72	153,065,540.79
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,562,374.75	9,204,924.31

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	277,245.46	232,596.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	231,682.91	215,783.60
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	234,438.59	2,985.49
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	592,548.33	421,753.18
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	131,977.39	162,610.91
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	100,995.70	77,465.29
Ingresos por Clasificar	52,535.54	13,743.42

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	117,738.13	158,140.34
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	33,037,807.94	30,525,702.11
	10,058,711.76	1,112,981.87

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	221,443.81	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	170,682.94	152,427.50
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	767,613.10	859,956.47
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,539.36	26,273.88
Servicios de Traslado y Viáticos	271,530.35	146,523.62
Servicios Oficiales	42,609.99	26,504.40
Otros Servicios Generales	1,049,954.94	1,073,695.66
Transferencias a Entidades Paraestatales	34,745.00	33,416.00
Ayudas Sociales a Personas	11,400.00	8,400.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,996,363.42	6,377,217.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,014,834.70	1,935,776.48
Seguridad Social	2,137,352.75	1,766,471.56
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,092,331.91	2,934,589.55
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	150,466.80	14,400.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	409,239.70	317,743.06
Alimentos y Utensilios	36,365.67	42,645.51
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	106,257.79	58,756.98
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	894,827.87	652,793.99
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,828,614.61	1,370,779.55
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	310,140.40	265,564.69
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,087,059.90	2,164,497.98
Servicios Básicos	9,054,315.47	8,181,240.45
Servicios de Arrendamiento	79,383.30	110,074.99
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	596,568.43	661,822.88
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	7,500.00	197,900.00

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Inmuebles	36,285.08	39,916.28
Depreciación de Infraestructura	14,217,670.88	14,243,448.39
Depreciación de Bienes Muebles	312,534.49	719,307.31
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	12,085.59	96,174.76
Otros Gastos Varios	76,708.79	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	188,935,677.58	182,973,727.80
Aportaciones	171,415,080.59	171,415,080.59
Donaciones de Capital	10,038,781.21	6,311,130.61
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,481,815.78	5,247,516.60
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-93,357,025.44	-80,488,131.94
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-4,370,888.47	-12,681,495.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	-90,209,232.83	-77,340,339.33
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,147,792.61	-3,147,792.61

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	91,137.87	0.00
Bancos/Tesorería	1,530,696.78	1,109,896.01

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		19,010,501.35
Terrenos		2,789,989.64
Edificios no Habitacionales		45,471.41
Infraestructura		9,019,721.47
Bienes Muebles		3,148,702.73
Mobiliario y Equipo de Administración		36,894.52
Vehículos y Equipo de Transporte		33,181.03
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		3,078,627.18

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	-19,026,173.30	-27,780,342.07
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	14,655,284.83	15,098,846.74
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	14,578,576.04	15,098,846.74
Depreciación de Bienes Inmuebles	36,285.08	39,916.28
Depreciación de Infraestructura	14,217,670.88	14,243,448.39
Depreciación de Bienes Muebles	312,534.49	719,307.31
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	12,085.59	96,174.76
Otros Gastos	76,708.79	0.00
Otros Gastos Varios	76,708.79	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	43,234,650.95
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	221,443.81
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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)	43,456,094.76
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	221,443.81

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

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

LCI OSMAR ANTONIO GAMBOA MANJARREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	43,529,119.21
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,542,316.65
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	36,894.52
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	33,181.03
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,078,627.18
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	45,471.41
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	7,184,534.00
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	101,500.00
3. Más gastos contables no presupuestales	17,320,388.81
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	14,578,576.04
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	76,708.79
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,665,103.98
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	47,826,983.23
2. Menos egresos presupuestarios no contables	13,022,524.79

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

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

LCI OSMAR ANTONIO GAMBOA MANJARREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7110	Valores en Custodia	9,097,190.36
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	5.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	32,041,200.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	12,525,864.06
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	710,101.84
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	42,819,017.37

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	9,097,190.36
7640	Contrato de Comodato por Bienes	5.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	43,234,650.95
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	32,041,200.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	11,487,919.21
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,332,413.11

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

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

LCI OSMAR ANTONIO GAMBOA MANJARREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL