



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2024
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2403

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	0.00	91,137.87
Bancos/Tesorería	2,487,111.24	1,530,696.78

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

Descripción	2024	2023
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	156,407.56	155,595.79
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	32,356.05	590.72
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	15,279.91	15,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,553,917.18	3,994,766.81

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

Descripción	2024	2023
Terrenos	13,960,332.35	13,960,332.35
Infraestructura	234,848,429.97	234,848,429.97
Edificios no Habitacionales	1,289,113.34	1,289,113.34
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	588,205.10	0.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2024	2023
Mobiliario y Equipo de Administración	882,012.68	813,732.16
Vehículos y Equipo de Transporte	2,233,334.86	2,233,334.86
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,439,792.65	9,429,866.79

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	750,955.60	741,884.33
Depreciación Acumulada de Infraestructura	170,799,444.80	167,238,295.72
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,650,100.78	9,562,374.75

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	84,271.71	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	496,007.47	231,682.91
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	58.11	234,438.59
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	243,377.74	592,548.33
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	558,009.15	131,977.39
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	160,866.73	100,995.70
Ingresos por Clasificar	56,638.12	52,535.54

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	20,191.22	117,738.13
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	8,463,473.68	33,037,807.94
	850,969.00	10,058,711.76

2) Otros Ingresos

Descripción	2024	2023
Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	221,443.81

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,848,331.28	6,996,363.42
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	15,765.60	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	266,679.22	2,014,834.70
Seguridad Social	741,715.45	1,860,107.29
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	813,418.79	3,092,331.91
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	6,000.00	150,466.80
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	98,521.14	409,239.70
Alimentos y Utensilios	15,359.42	36,365.67
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	44,563.83	127,763.59
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	282,581.00	1,046,944.95
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	480,578.46	1,837,291.61
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	310,140.40
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	722,970.88	3,310,989.67
Servicios Básicos	2,002,345.09	9,054,315.47
Servicios de Arrendamiento	0.00	79,383.30
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	140,052.89	596,568.43
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	152,369.61	170,682.94
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	250,091.39	767,613.10
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,600.00	21,539.36
Servicios de Traslado y Viáticos	54,251.06	271,530.35
Servicios Oficiales	18,367.62	42,609.99
Otros Servicios Generales	276,111.75	1,049,954.94
Transferencias a Entidades Paraestatales	36,127.00	34,745.00
Ayudas Sociales a Personas	2,100.00	11,400.00
Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	51,000.00	7,500.00

2) Otros Gastos

Descripción	2024	2023
Depreciación de Bienes Inmuebles	9,071.27	36,285.08
Depreciación de Infraestructura	3,561,149.08	14,217,670.88
Depreciación de Bienes Muebles	87,726.03	312,534.49
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	12,085.59
Otros Gastos Varios	0.00	76,708.79

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	188,935,677.58	188,935,677.58
Aportaciones	171,415,080.59	171,415,080.59
Donaciones de Capital	10,038,781.21	10,038,781.21
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,481,815.78	7,481,815.78
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-97,650,717.92	-93,357,025.44
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,597,220.35	-4,499,872.66
Resultados de Ejercicios Anteriores	-94,502,925.31	-90,209,232.83
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	2024	2023
Efectivo	0.00	91,137.87
Bancos/Tesorería	2,487,111.24	1,530,696.78

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		588,205.10
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Infraestructura		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		588,205.10
Bienes Muebles		78,206.38
Mobiliario y Equipo de Administración		68,280.52
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		9,925.86

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

Descripción	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6,255,166.73	-19,155,157.49
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,657,946.38	14,655,284.83
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,657,946.38	14,578,576.04
Depreciación de Bienes Inmuebles	9,071.27	36,285.08
Depreciación de Infraestructura	3,561,149.08	14,217,670.88
Depreciación de Bienes Muebles	87,726.03	312,534.49
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	12,085.59
Otros Gastos	0.00	76,708.79
Otros Gastos Varios	0.00	76,708.79

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	9,388,627.51
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	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)	9,388,627.51

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)	8,986,344.64
2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,385,302.31
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	718,890.83
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	68,280.52
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	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,925.86
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	588,205.10
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	4,384,805.53
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,657,946.38
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	726,859.15
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	11,985,847.86

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	8,650,020.36
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	5.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	35,322,441.55
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,389,665.83
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	18,079,126.86
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	9,646,635.88
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	540,131.29
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,446,213.35

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7120	Custodia de Valores	8,650,020.36
7640	Contrato de Comodato por Bienes	5.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	27,323,479.87
8150	Ley de Ingresos Recaudada	9,388,627.51
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	35,322,441.55
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,389,665.83

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