

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
Bancos/Tesorería	776,060.53	514,343.48

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,767.05	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	8,000.00	0.00

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

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	355,450.96	323,476.08
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,521,323.25	1,521,323.25
Vehículos y Equipo de Transporte	1,032,217.00	1,032,217.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	351,485.36	299,020.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	588,000.00	588,000.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,321,570.63	2,133,665.61

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	263,740.33	226,898.50
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.09	0.09
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	286,802.43	232,823.94

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	289,590.00	365,080.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	25,162,893.11	20,111,281.65

## 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,289,970.80	7,563,655.26
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	243,242.60	358,340.69
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,436,728.22	1,442,565.00
Seguridad Social	2,114,955.18	1,841,303.49
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	135,230.20	129,533.84
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	254,096.67	281,574.65
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	403,568.21	379,302.34
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	52,027.15
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	34,306.77	68,162.72
Servicios Básicos	366,869.67	375,956.11
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	159,110.00	238,298.38
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	40,103.52	48,465.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	291,404.31	1,325,441.40
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	308.00	26,934.43
Servicios de Traslado y Viáticos	63,656.81	24,190.28
Servicios Oficiales	10,433,356.84	5,507,150.51
Otros Servicios Generales	0.00	5,283.00
Ayudas Sociales a Personas	917,471.29	726,852.89

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Muebles	187,905.02	286,733.74

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,684,991.67	1,890,401.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	80,199.00	-205,410.20
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,451,782.77	1,657,192.97
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	233,208.90	233,208.90

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Bancos/Tesorería	776,060.53	514,343.48

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2023	2022
Bienes Muebles		84,440.24
Mobiliario y Equipo de Administración		31,974.88
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		52,465.36
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00

#### 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	-107,706.02	-492,143.94
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	187,905.02	286,733.74
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	187,905.02	286,733.74
Depreciación de Bienes Muebles	187,905.02	286,733.74

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>25,452,483.11</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>25,452,483.11</b>

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

GLADIS AIDE GASTELUM BARRERAS

JUAN GUILLERMO GONZALEZ ARMENTA

EDEL ANTONIO OROZCO MENDOZA

---

DIRECTORA GENERAL

---

CONTADOR

---

COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE  
GESTION

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>25,268,819.33</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>84,440.24</b>
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	31,974.88
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	52,465.36
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	0.00
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	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>187,905.02</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	187,905.02
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	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>25,372,284.11</b>

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

GLADIS AIDE GASTELUM BARRERAS

JUAN GUILLERMO GONZALEZ ARMENTA

EDEL ANTONIO OROZCO MENDOZA

---

DIRECTORA GENERAL

---

CONTADOR

---

COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE  
GESTION

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ingresos derivados de Financiamientos	19,356,400.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8,514,028.24
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,601,608.91
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	263,740.33
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	25,005,079.00

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,417,945.13
8150	Ley de Ingresos Recaudada	25,452,483.11
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	19,356,400.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8,514,028.24

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

GLADIS AIDE GASTELUM BARRERAS

JUAN GUILLERMO GONZALEZ ARMENTA

EDEL ANTONIO OROZCO MENDOZA

---

DIRECTORA GENERAL

---

CONTADOR

---

COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE  
GESTION