



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	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	513,815.84	2,601,926.35

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	386,305.14	449,804.40
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,167,669.02	6,114,014.63

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	100,000.00	100,000.00
Infraestructura	368,570.70	50,073.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	237,018,823.40	233,832,430.29

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	166,220.82	166,220.82
Vehículos y Equipo de Transporte	3,561,994.95	3,561,994.95
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,533,633.38	1,526,433.38

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Infraestructura	75,772,617.38	75,772,617.38
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,984,514.93	3,984,514.93

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,045,869.99	1,232,523.94
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	7,448,088.90	7,029,821.38
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,354,803.02	7,742,422.77
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,868,966.36	16,974,134.66
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	462,196.01	462,196.01
Recaudación por Participar	3,492,128.19	3,168,130.63

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Derechos por Prestación de Servicios	396,414.35	224,821.07
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	16,338,455.01	22,679,247.81
Subsidios y Subvenciones	6,814,522.67	9,426,445.52

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	28.24	2,918.68

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,298,952.69	9,332,789.72
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,766,669.45	4,325,390.94
Seguridad Social	1,418,371.90	1,797,380.18
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	409,675.66	482,362.98
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	112,901.20	165,892.85
Alimentos y Utensilios	52,608.19	117,040.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,172,862.11	2,815,097.85
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	748,475.92	1,409,980.33
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,739.00	143,517.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	457,377.97
Servicios Básicos	4,482,988.75	5,966,670.08
Servicios de Arrendamiento	0.00	14,050.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	79,036.83	397,964.95
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,140,659.89	1,279,728.70
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	994,943.65	622,736.23
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,612.00	3,743.00
Servicios de Traslado y Viáticos	8,764,374.32	-126,974.57
Otros Servicios Generales	156,831.69	327,494.51

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Inmuebles	-9,354,745.79	9,354,745.79
Otros Gastos Varios	0.01	2.58

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	209,918,713.62	209,918,713.62
Aportaciones	209,918,713.62	209,918,713.62
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-59,481,985.53	-57,991,965.73
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	94,372,761.88	85,525,740.56
Resultados de Ejercicios Anteriores	-59,481,985.53	-57,991,965.73

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	513,815.84	2,601,926.35

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,504,890.81
Terrenos	0.00
Infraestructura	318,497.70
Bienes Muebles	7,200.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,200.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,186,393.11

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	103,727,507.66	76,170,992.19
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-9,354,745.78	9,354,748.37
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-9,354,745.79	9,354,745.79
Depreciación de Bienes Inmuebles	-9,354,745.79	9,354,745.79
Otros Gastos	0.01	2.58
Otros Gastos Varios	0.01	2.58

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	15,057,870.01
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	29,352,066.31
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	17.83
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	29,352,048.48
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)	44,409,936.32

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

C.D. CESAR EUTIQUIO DOMINGUEZ
SANDOVAL

C.P. KEILA ZAMORA REA

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

GERENTE GENERAL

CONTADORA

RECURSOS HUMANOS

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	40,262,036.75
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
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	0.00
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
3. Más gastos contables no presupuestales	10,813,532.95
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,813,531.75
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	1.20
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	51,075,569.70

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

C.D. CESAR EUTIQUIO DOMINGUEZ
SANDOVAL

C.P. KEILA ZAMORA REA

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

GERENTE GENERAL

CONTADORA

RECURSOS HUMANOS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	19,619,668.58
8110	Ley de Ingresos Estimada	48,169,661.41
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	18,968,974.82
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	739,809.84
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,097,204.05
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	39,164,832.70

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	19,619,668.58
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	33,111,791.40
8150	Ley de Ingresos Recaudada	15,057,870.01
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	59,970,821.41

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

C.D. CESAR EUTIQUEO DOMINGUEZ
SANDOVAL

GERENTE GENERAL

C.P. KEILA ZAMORA REA

CONTADORA

C.P. GUSTAVO GONZALEZ CASTRO

RECURSOS HUMANOS