

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
b) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2406

I) 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	1,352,171.16	8,382,194.59
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	1,462,396.99	2,535,018.79
Multas	0.00	2,285,653.07
Accesorios de Aprovechamientos	550,353.14	1,608,420.74
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	48,636.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	391,976,464.82	753,188,989.08
Convenios	5,859,909.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	3,619,262.98

2) Otros Ingresos

Descripción	2024	2023
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	0.00	873.90
Otros Ingresos y Beneficios Varios	363,061.15	1,123,441.61

Gastos y Otras Perdidas**1) Gastos Presupuestales**

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	96,176,760.70	173,233,047.30
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	49,238.55	541,624.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	21,028,535.97	34,539,656.69
Seguridad Social	32,286,930.83	48,884,205.73
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,038,427.97	11,558,938.15
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	6,883,164.31	19,525,720.09
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	333,711.76	5,385,772.76
Alimentos y Utensilios	184,979.18	3,235,583.76
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	51,805.81	62,184,057.12
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	34,480.04	63,603,838.34
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,801,111.14	21,133,753.13
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,289.85	10,572,644.30
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	967,477.02	29,376,104.24
Servicios Básicos	51,634,169.17	87,562,615.68
Servicios de Arrendamiento	3,293,984.77	8,003,318.56
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	20,413,318.15	47,498,992.84
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,416,321.42	8,114,400.63
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	9,411,116.86	14,134,759.52
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,725,550.01	8,238,090.00
Servicios de Traslado y Viáticos	160,253.36	699,606.06
Servicios Oficiales	687,934.14	12,153,761.03
Otros Servicios Generales	6,654,058.51	19,218,524.80
Intereses de la Deuda Pública Interna	710,091.36	1,770,212.23

2) Otros Gastos

Descripción	2024	2023
Depreciación de Bienes Inmuebles	862,002.96	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	45,914,873.40	91,779,241.28
Depreciación de Bienes Muebles	17,769,764.71	32,835,539.42

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	717,919.93	1,083,174.05
Bancos/Tesorería	42,153,722.31	32,951,441.16
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	93,777.93	19,417,548.95
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,080,774.13	2,016,533.13

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

Descripción	2024	2023
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	187,147,127.09	182,949,016.29
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,142,574.76	3,731,177.29
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,640,638.23	2,640,638.23
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	27,702,454.22	28,782,740.19

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

Descripción	2024	2023
Terrenos	111,133,086.96	51,533,086.96
Edificios no Habitacionales	38,121,056.26	38,121,056.26
Infraestructura	2,294,563,954.57	2,294,209,209.74
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	467,254,143.89	433,235,933.68
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	21,142,605.53	21,142,605.53
Otros Bienes Inmuebles	9,320,221.31	9,320,221.31

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2024	2023
Mobiliario y Equipo de Administración	47,577,040.86	46,534,405.63
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	981,261.54	995,273.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,781,108.65	3,647,195.36
Vehículos y Equipo de Transporte	93,615,732.29	93,357,163.31
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	311,982,523.48	305,080,154.38

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	47,559,597.89	46,697,594.93
Depreciación Acumulada de Infraestructura	945,539,883.02	899,625,009.62
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	304,145,086.26	286,375,321.55
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	31,014,615.24	31,014,615.24

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,183,507.96	5,889,247.27
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	62,057,973.17	46,325,275.07
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	35,939,975.68	43,406,130.16
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	19,055,174.98	14,232,837.75
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	-5,076.00
CREDITO SEPAF 50 MDP	1,886,792.46	0.00
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	6,468,275.74	6,483,435.80
Ingresos por Clasificar	6,160,759.37	6,160,759.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2024	2023
CREDITO SEPAF 50 MILLONES	8,490,565.88	12,264,150.80
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	32,529,907.11	32,529,907.11

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2024	2023
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,270,837,114.53	1,270,837,114.53
Aportaciones	780,519,657.00	780,519,657.00
Donaciones de Capital	5,779,080.00	5,779,080.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	484,538,377.53	484,538,377.53
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,013,502,482.32	1,054,368,288.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	67,121,980.74	-36,665,542.06
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,000,599,041.16	1,037,264,583.22
Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	10,155,727.74	6,346,011.22

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	717,919.93	1,083,174.05
Bancos/Tesorería	42,153,722.31	32,951,441.16
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	93,777.93	19,417,548.95
Fondos con Afectación Específica	-492.24	1,751,989.92
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,080,774.13	2,016,533.13

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2024	2023
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	311,982,523.48	305,080,154.38
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,941,535,068.52	2,847,562,113.48
Terrenos	111,133,086.96	51,533,086.96
Edificios no Habitacionales	38,121,056.26	38,121,056.26
Infraestructura	2,294,563,954.57	2,294,209,209.74
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	467,254,143.89	433,235,933.68
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	21,142,605.53	21,142,605.53
Otros Bienes Inmuebles	9,320,221.31	9,320,221.31
Bienes Muebles	457,937,666.82	449,614,192.22
Mobiliario y Equipo de Administración	47,577,040.86	46,534,405.63
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	981,261.54	995,273.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,781,108.65	3,647,195.36
Vehículos y Equipo de Transporte	93,615,732.29	93,357,163.31

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	2,575,339.67	-163,004,328.68
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	64,546,641.07	126,338,786.62
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	64,546,641.07	126,338,786.62
Depreciación de Bienes Inmuebles	862,002.96	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	45,914,873.40	91,779,241.28
Depreciación de Bienes Muebles	17,769,764.71	32,835,539.42

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	401,257,743.43
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	28,591,149.39
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	363,061.15
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	28,228,088.24
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)	429,848,892.82

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

EFRAIN RAMOS RIOS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JUAN CARLOS IBARRA RUELAS

JEFE DE DEPARTAMENTO

IGNACIO ENRIQUE GARCIA ENCARNACION

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	433,717,683.78
2. Menos egresos presupuestarios no contables	135,672,206.37
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	52,795,577.44
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,042,635.23
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	133,913.29
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	258,568.98
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,902,369.10
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	59,600,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	14,939,142.33
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	68,910,564.11
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	64,546,641.07
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	4,363,923.04
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	366,956,041.52

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

EFRAÍN RAMOS RÍOS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JUAN CARLOS IBARRA RUELAS

JEFE DE DEPARTAMENTO

IGNACIO ENRIQUE GARCIA ENCARNACION

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
CONCEPTO	2024

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTRALES DE INGRESOS	
CONCEPTO	2024
Ley de Ingresos Estimada	\$773,940,770.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$372,683,026.57
Ley de Ingresos Devengada	\$401,257,743.43
Ley de Ingresos Recaudada	\$401,257,743.43

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTRALES DE EGRESOS	
CONCEPTO	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$773,940,770.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$312,583,347.18
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$461,357,422.82
Presupuesto de Egresos Devengado	\$434,248,265.43
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$390,764,293.05
Presupuesto de Egresos Pagado	\$390,665,385.00

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

EFRAIN RAMOS RIOS

JUAN CARLOS IBARRA RUELAS

IGNACIO ENRIQUE GARCIA ENCARNACION

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JEFE DE DEPARTAMENTO

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO