

**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	1,134,677.91	1,083,174.05
Bancos/Tesorería	42,723,973.69	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	2,016,533.13	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	187,160,634.59	182,949,016.29
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,409,347.56	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	26,606,230.23	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	2,294,209,209.74	2,294,209,209.74
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	453,824,559.83	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	47,355,135.61	46,534,405.63
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	981,261.54	995,273.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,711,764.32	3,647,195.36
Vehículos y Equipo de Transporte	93,615,732.29	93,357,163.31
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	307,420,035.67	305,080,154.38

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	47,128,596.41	46,697,594.93
Depreciación Acumulada de Infraestructura	922,582,446.32	899,625,009.62
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	295,198,273.58	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	7,653,719.36	5,889,247.27
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	58,448,808.37	46,325,275.07
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	36,290,838.68	43,406,130.16
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,660,302.40	14,232,837.75
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-5,076.00	-5,076.00
CREDITO SEPAF 50 MDP	2,830,188.69	0.00
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	6,481,256.92	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

## 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	720,680.44	8,382,194.59
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	1,009,749.50	2,535,018.79
Multas	0.00	2,285,653.07
Accesorios de Aprovechamientos	284,703.53	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	215,366,694.94	753,188,989.08
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	159,394.55	1,123,441.61

### Gastos y Otras Perdidas

## 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	39,878,500.36	173,233,047.30
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	49,238.55	541,624.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,998,548.50	34,539,656.69
Seguridad Social	21,614,889.48	48,884,205.73
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,002,423.05	11,558,938.15
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,349,359.20	19,525,720.09
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	37,012.79	5,385,772.76
Alimentos y Utensilios	42,948.63	3,235,583.76
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	23,286.94	62,184,057.12
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	7,065.35	63,603,838.34
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,126,083.13	21,133,753.13
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,126.06	10,572,644.30
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,576.89	29,376,104.24
Servicios Básicos	24,426,890.10	87,562,615.68
Servicios de Arrendamiento	1,215,224.39	8,003,318.56
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,959,597.44	47,498,992.84
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,636,185.52	8,114,400.63
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,953,564.52	14,134,759.52
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,152,950.01	8,238,090.00
Servicios de Traslado y Viáticos	53,166.26	699,606.06
Servicios Oficiales	350,884.65	12,153,761.03
Otros Servicios Generales	1,632,776.37	19,218,524.80
Intereses de la Deuda Pública Interna	2,375,142.99	1,770,212.23

## 2) Otros Gastos

Descripción	2024	2023
Depreciación de Bienes Inmuebles	431,001.48	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	22,957,436.70	91,779,241.28
Depreciación de Bienes Muebles	8,822,952.03	32,835,539.42

## 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	1,013,927,642.64	1,054,368,288.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	62,417,372.37	-36,665,542.06
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,000,592,823.16	1,037,264,583.22
Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	10,587,106.06	6,346,011.22

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	1,134,677.91	1,083,174.05
Bancos/Tesorería	42,723,973.69	32,951,441.16
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	93,777.93	19,417,548.95
Fondos con Afectación Específica	811,140.25	1,751,989.92
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,016,533.13	2,016,533.13

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,188,626.15
Terrenos	59,600,000.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,588,626.15
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Bienes Muebles	3,483,749.21
Mobiliario y Equipo de Administración	820,729.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	64,568.96
Vehículos y Equipo de Transporte	258,568.98
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,339,881.29

## 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	30,205,982.16	-163,004,328.68
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	32,211,390.21	126,338,786.62
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,211,390.21	126,338,786.62
Depreciación de Bienes Inmuebles	431,001.48	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	22,957,436.70	91,779,241.28
Depreciación de Bienes Muebles	8,822,952.03	32,835,539.42

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>217,380,456.63</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>14,698,632.12</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	159,394.55
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	14,539,237.57
<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>232,079,088.75</b>

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

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>238,141,182.99</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>89,827,181.99</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	22,666,847.57
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	820,729.98
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	64,568.96
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	2,339,881.29
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	4,076,585.21
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>32,275,267.56</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,211,390.21
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	63,877.35
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>180,589,268.56</b>

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

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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	773,940,770.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	499,758,967.96
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	36,041,889.74
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	40,686,869.29
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	141,452.59
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	197,311,590.42

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	556,560,313.37
8150	Ley de Ingresos Recaudada	217,380,456.63
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	773,940,770.00

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