

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2309

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	821,294.47	600,195.33
Bancos/Tesorería	82,949,383.29	6,905,524.66
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,972,765.31	87,053,985.05
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,016,533.13	2,008,777.13

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	218,270,124.43	182,532,026.02
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,738,890.39	4,052,241.18
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,640,638.23	372,290.23
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	23,793,184.82	31,687,064.85

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	51,533,086.96	51,533,086.96
Edificios no Habitacionales	38,121,056.26	38,121,056.26
Infraestructura	2,281,962,768.83	2,281,636,838.68
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	412,999,775.06	330,991,295.58
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	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	46,496,910.63	45,308,909.42
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	995,273.54	995,273.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,647,195.36	3,592,219.46
Vehículos y Equipo de Transporte	93,270,973.65	90,237,029.93
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	265,510,191.82	256,551,712.99

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	46,266,593.45	44,973,589.01
Depreciación Acumulada de Infraestructura	876,354,642.87	807,845,768.34
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	277,816,255.84	253,539,782.13
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	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	24,130,692.76	6,381,703.36
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	26,668,245.31	21,718,089.45
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	23,005,163.85	50,211,346.23
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	15,493,321.46	16,814,997.22
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-5,076.00	-5,076.00
CREDITO SEPAF 50 MDP	943,396.23	0.00
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	6,501,247.84	6,673,054.27
Ingresos por Clasificar	6,160,759.37	6,160,759.37

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2023	2022
CREDITO SEPAF 50 MILLONES	12,264,150.80	16,037,735.72
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	2023	2022
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	5,499,873.06	6,524,381.80
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	1,846,619.80	3,327,296.38
Multas	2,285,653.07	1,415,370.34
Accesorios de Aprovechamientos	1,439,332.32	1,523,901.52
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	48,636.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	610,082,519.66	719,977,278.11
Convenios	0.00	8,463,050.00
Subsidios y Subvenciones	4,000,000.00	0.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	690,417.48	338,631.18

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Intereses de la Deuda Pública Interna	1,362,802.96	1,550,710.97
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	129,492,484.50	163,302,584.44
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	443,146.95	1,484,388.76
Remuneraciones Adicionales y Especiales	25,818,510.62	21,478,086.10
Seguridad Social	40,816,268.55	40,956,964.04
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,355,285.63	9,644,048.29
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	16,334,609.62	16,747,051.43
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,620,863.50	2,604,976.61
Alimentos y Utensilios	2,733,359.55	4,100,269.23
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	50,269,449.31	30,489,415.55
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	51,665,575.49	43,488,019.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	16,392,957.80	12,707,536.99
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,132,657.89	5,714,353.26
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	22,522,334.42	7,876,497.69
Servicios Básicos	65,552,348.32	83,978,174.18
Servicios de Arrendamiento	6,021,459.96	5,560,081.60
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	41,458,398.81	28,735,517.04
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,365,674.19	5,502,720.60
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	10,244,652.16	25,595,570.40
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,516,090.00	4,463,260.87
Servicios de Traslado y Viáticos	537,737.15	345,551.74
Servicios Oficiales	667,342.21	1,494,444.09
Otros Servicios Generales	10,958,600.29	19,872,297.57

2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,293,004.44	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	68,508,874.53	86,063,006.52
Depreciación de Bienes Muebles	24,276,473.71	34,199,322.09
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	31,520.29
Otros Gastos Varios	0.00	4,208,763.40

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
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	1,052,108,759.81	882,894,409.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	9,582,069.64	85,700,750.90
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,037,264,583.22	876,253,224.54
Revalúos	10,757,694.23	10,757,694.23
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,086,482.36	-4,116,508.85
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,270,837,114.53	1,270,837,114.53

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	821,294.47	600,195.33
Bancos/Tesorería	82,949,383.29	6,905,524.66
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,972,765.31	87,053,985.05
Fondos con Afectación Específica	4,786,955.88	849,514.13
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,016,533.13	2,008,777.13

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	82,660,339.78
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Infraestructura	325,930.15
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	82,334,409.63
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Bienes Muebles	23,104,005.73
Mobiliario y Equipo de Administración	1,188,001.21
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	54,975.90
Vehículos y Equipo de Transporte	4,584,943.72
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,276,084.90

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	-84,496,283.04	-40,525,867.32
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	94,078,352.68	126,226,618.22
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	94,078,352.68	122,017,854.82
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,293,004.44	1,724,005.92
Depreciación de Infraestructura	68,508,874.53	86,063,006.52
Depreciación de Bienes Muebles	24,276,473.71	34,199,322.09
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	31,520.29
Otros Gastos	0.00	4,208,763.40
Otros Gastos Varios	0.00	4,208,763.40

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	596,380,443.77
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	690,417.48
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	58,150,623.09
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)	655,221,484.34
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	58,841,040.57

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

EFRAÍN RAMOS RIOS

JUAN CARLOS IBARRA RUJELAS

IGNACIO ENRIQUE GARCIA ENCARNACION

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JEFE DE DEPARTAMENTO

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

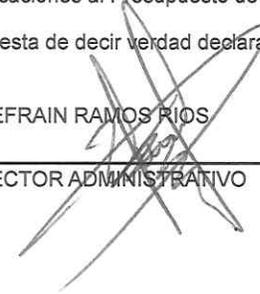
a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	786,570,385.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	17,721,489.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	175,246,430.31
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	64,186,832.90
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	17,462,268.15
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	-378,559.16
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	547,774,901.80

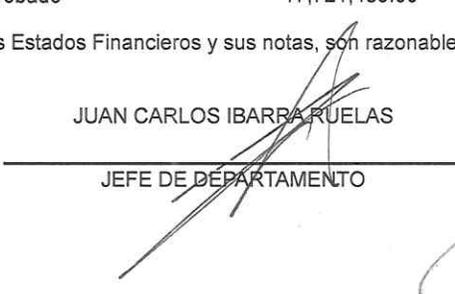
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	207,911,430.23
8150	Ley de Ingresos Recaudada	596,380,443.77
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	786,570,385.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	17,721,489.00

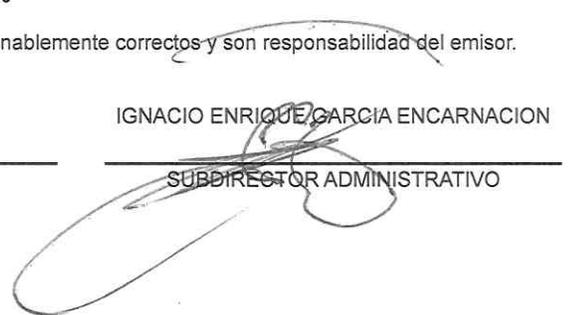
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


EFRAIN RAMOS RÍOS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO


JUAN CARLOS IBARRA RUELAS

JEFE DE DEPARTAMENTO


IGNACIO ENRIQUE GARCIA ENCARNACION

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO