

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comité Ejecutivo de Agua Potable de Santa Ana Pacueco, Gto.

Ejercicio 2024

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024

Corte 1

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<a href="#">ACT-01</a>	<a href="#">INGRESOS DE GESTION</a>
<a href="#">ACT-02</a>	<a href="#">PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</a>
<a href="#">ACT-03</a>	<a href="#">OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</a>
<a href="#">ACT-04</a>	<a href="#">GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</a>
<a href="#">ESF-01</a>	<a href="#">FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</a>
<a href="#">ESF-02</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</a>
<a href="#">ESF-03</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</a>
<a href="#">ESF-04</a>	<a href="#">BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</a>
<a href="#">ESF-05</a>	<a href="#">ALMACENES</a>
<a href="#">ESF-06</a>	<a href="#">FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</a>
<a href="#">ESF-07</a>	<a href="#">PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</a>
<a href="#">ESF-08</a>	<a href="#">BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">ESF-09</a>	<a href="#">INTANGIBLES Y DIFERIDOS</a>
<a href="#">ESF-10</a>	<a href="#">ESTIMACIONES Y DETERIOROS</a>
<a href="#">ESF-11</a>	<a href="#">OTROS ACTIVOS</a>
<a href="#">ESF-12</a>	<a href="#">CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</a>
<a href="#">ESF-13</a>	<a href="#">FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</a>
<a href="#">ESF-14</a>	<a href="#">OTROS PASIVOS CIRCULANTES</a>
<a href="#">VHP-01</a>	<a href="#">PATRIMONIO CONTRIBUIDO</a>
<a href="#">VHP-02</a>	<a href="#">PATRIMONIO GENERADO</a>
<a href="#">EFE-01</a>	<a href="#">FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">EFE-02</a>	<a href="#">ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">EFE-03</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">Conciliación Ig</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</a>
<a href="#">Conciliación Eg</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</a>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	<a href="#">CONTABLES</a> <a href="#">PRESUPUESTARIAS</a>

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

## Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	2,567,428.64	
4110	Ingresos	0.00	
4111	Ingresos Dólares de Ingresos	0.00	
4112	Ingresos Dólares de Pagos	0.00	
4113	Ingresos Dólares de Producción de Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Ingresos Dólares de Comercio Exterior	0.00	
4115	Ingresos Dólares Mineros y Asimiladas	0.00	
4116	Ingresos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Ingresos	0.00	
4118	Ingresos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Ingresos	0.00	
4120	Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para FONDOS de Ingresos	0.00	
4122	Cuentas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuentas de Ahorro para el Empleo	0.00	
4124	Accesorios de Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4125	Otros Cuentas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Muestras	0.00	
4131	Contribuciones de Muestras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Muestras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goc. Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4142	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4143	Accesorios de Derechos	0.00	
4144	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4145	Otros Derechos	0.00	
4146	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	0.00	
4151	Productos	0.00	
4152	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4153	Aprovechamientos	0.00	
4154	Aprovechamientos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4155	Multas	0.00	
4156	Indemnizaciones	0.00	
4157	Rentas	0.00	
4158	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4159	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4161	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,567,428.64	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productoras del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,567,428.64	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

## ACT-02 PARTICIPACIONES Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN: INGRESOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIÓN Y JUBILACIONES	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ingresos	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4223	Penensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mecanismo del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Utilización	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	12.18		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Ingresos Generados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4312	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Valuación de Inventario	0.00		
4321	Incremento por Valuación de Inventario de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Valuación de Inventario de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Valuación de Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Valuación de Inventario de Materia Prima, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Valuación de Inventario de Materia Prima, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Distribución del Exceso de Educación por Pérdida o Desajuste y Obsolescencia	0.00		
4331	Distribución del Exceso de Educación por Pérdida o Desajuste	0.00		
4340	Distribución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Distribución del Exceso de Provisiones	0.00		
4350	Otros Ingresos y Beneficios Varios	12.18		
4351	Beneficios y Descuentos Contables	0.00		
4352	Otros Ingresos y Beneficios Varios	12.18		
4353	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4354	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4355	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4356	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4357	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4358	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4359	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4360	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4361	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4362	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4363	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4364	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4365	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4366	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4367	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4368	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4369	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4370	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4371	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4372	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4373	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4374	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4375	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4376	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4377	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4378	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4379	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4380	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4381	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4382	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4383	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4384	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4385	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4386	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4387	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4388	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4389	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4391	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4393	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4394	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4395	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4396	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4397	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4398	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4400	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

## ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Utilización	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,546,259.19		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,546,259.19		100%
5110	Servicios Financieros	600,603.45		26%
5111	Remuneraciones al Personal de Cuentas de Cheques	427,813.54		20%
5112	Remuneraciones al Personal de Cuentas de Transacciones	0.00		0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	23,211.12		1%
5114	Seguros Sociales	173,522.81		8%
5115	Otros Productos Sociales y Contribuciones	0.00		0%
5116	Pagos de Estuados y Suministros Públicos	0.00		0%
5120	Industria y Comercio	200,075.13		13%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		0%
5122	Alquileres y Locaciones	1,008.83		0%
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		0%
5124	Materiales y Servicios de Construcción y de Reparación	38,227.24		2%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,500.00		1%
5126	Combustibles, Lubricantes y Otros	66,148.57		4%
5127	Valeadores, Bienes, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	137.83		0%
5128	Materiales y Suministros para el Personal	0.00		0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Manuales	46,807.22		3%
5130	Servicios Generales	720,919.61		46%
5131	Servicios Básicos	410,996.28		26%
5132	Servicios de Análisis	20,000.41		1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	34,833.12		2%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,070.28		0%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	14,469.84		1%
5136	Servicios de Conservación Social y Poblacional	0.00		0%
5137	Servicios de Tránsito y Vialidad	1,700.00		0%
5138	Servicios Oficiales	0.00		0%
5139	Otros Servicios Generales	275,000.00		17%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		0%
5212	Transferencias al Sector Público	0.00		0%
5220	Transferencias a Entidades del Sector Público	0.00		0%
5221	Transferencias a Entidades Parastatales	0.00		0%
5222	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5223	Subsidios y Subvenciones	0.00		0%
5231	Subsidios	0.00		0%
5232	Subvenciones	0.00		0%
5240	Ayudas Sociales	0.00		0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		0%
5242	Beecas Sociales e Institucionales	0.00		0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00		0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sitios	0.00		0%
5250	Penensiones y Jubilaciones	0.00		0%
5251	Penensiones	0.00		0%
5252	Jubilaciones	0.00		0%
5253	Subsidios y Subvenciones	0.00		0%
5254	Otros Productos Sociales y Contribuciones	0.00		0%
5255	Seguros Sociales	0.00		0%
5256	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5257	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5258	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5259	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5260	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5261	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5262	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5263	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5264	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5265	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5266	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5267	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5268	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5269	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5270	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5271	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5272	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5273	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5274	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5275	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5276	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5277	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5278	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5279	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5280	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5281	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5282	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5283	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5284	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5285	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5286	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5287	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5288	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5289	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5290	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5291	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5292	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5293	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5294	Transferencias a Entidades Federales y Municipales	0.00		0%
5295				

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota	Instructivo
<b>ACT-01</b>	<b>CUENTA:</b> Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC. <b>NOMBRE DE LA CUENTA:</b> Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC. <b>MONTO:</b> Saldo final del periodo que corresponde a la información presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.). <b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
<b>ACT-02</b>	<b>MONTO:</b> Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.). <b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
<b>ACT-03</b>	<b>MONTO:</b> Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.). <b>NATURALEZA:</b> Procedencia de los otros ingresos: Productos financieros, bonificaciones y descuentos obtenidas, diferencias por tipo de cambio a favor, utilidades por participacion patrimonial, etc. <b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
<b>ACT-04</b>	<b>% GASTO:</b> Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido. <b>EXPLICACIÓN:</b> Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

## Notas

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2023	2021	2020	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	51,462.44	51,462.44	0.00	0.00	0.00	

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-87,599.46	-87,599.46	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	4,400.00	4,400.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,161,893.66	6,161,893.66	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	13,323.65	13,323.65	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	409,425.77	409,425.77	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

**ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convención de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

**ESF-05 ALMACENES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convención de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	760,920.31			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	760,920.31			

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicadas	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,193,046.20	0.00	0.00				
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	30,000.00	0.00	0.00				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	307,290.02	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,855,756.18	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	3,265,493.72	0.00	0.00	3,170,908.08			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	284,782.70	0.00	0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,886.94	0.00	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	620,112.17	0.00	0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	3,170,908.08			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,357,911.91	0.00	0.00				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00				

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicadas	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	66,714.00	0.00	0.00				
1251	Software	66,714.00	0.00	0.00				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00				
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00				
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00				
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00				
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00				
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00				
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00				
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00				

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

**ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	0.00	

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,677,999.63	3,677,999.63	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	58,604.56	58,604.56	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,079,391.03	1,079,391.03	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	270.00	270.00	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,539,549.86	2,539,549.86	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	184.18	184.18	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

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

Nota	Instructivo
ESF-01	<p><b>CUENTA:</b> Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>NOMBRE DE LA CUENTA:</b> Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>MONTO:</b> Saldo final de la información financiera presentada y en su caso, el importe debe corresponder a la suma de la columna de monto parcial (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).</p> <p><b>TIPO:</b> Especificar el tipo de instrumento de inversión: Bondes, Petrobonos, Cetes, Mesa de dinero, etc.</p>
ESF-02	<p><b>2019:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2019.</p> <p><b>2018:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2018.</p> <p><b>2017:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2017.</p> <p><b>2016:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2016.</p> <p><b>FACTIBILIDAD DE COBRO:</b> Identificar la viabilidad y disponibilidad de recursos para llevar a cabo las acciones de cobro correspondiente.</p>
ESF-03	<p><b>A 90 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p><b>A 180 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p><b>A 365 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p><b>Más de 365 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 365 días.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar sobre características cualitativas de la cuenta, ejemplo: acciones implementadas para su recuperación, causas de la demora en su recuperación.</p>
ESF-04	<p><b>TEXTO LIBRE</b></p> <p>Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.</p>
ESF-05	<p><b>MÉTODO:</b> Sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios (<b>UEPS, PROMEDIO, etc.</b>)</p> <p><b>CONVENIENCIA DE APLICACIÓN:</b> Justificar el uso del método de valuación elegido y las ventajas del mismo.</p> <p><b>IMPACTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA:</b> Plasmear el impacto en la información por la elección del método de valuación.</p>
ESF-06	<p><b>TIPO:</b> Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG). Puede ser de: Administración, Inversión.</p> <p><b>CARACTERÍSTICA:</b> Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.</p> <p><b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO:</b> Nombre con el que se identifica el fideicomiso.</p> <p><b>OBJETO DEL FIDEICOMISO:</b> Razón de existencia/fin del fideicomiso.</p>
ESF-07	<p><b>TIPO:</b> Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.</p> <p><b>EMPRESA/OPDes:</b> Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público Descentralizado al que se realizó la aportación. (organismo público descentralizados).</p>
ESF-08	<p><b>DEP. GASTO:</b> Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p><b>DEP. ACUMULADA:</b> Plasmear el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p><b>MÉTODO:</b> Especificar el método de depreciación de activos fijos (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p><b>TASA DE APLICADA:</b> Registrar porcentaje de depreciación aplicada.</p> <p><b>CRITERIOS:</b> Precisar la periodicidad de aplicación de la depreciación así como especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición voluntaria.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informará de las características significativas del estado en el que se encuentran los activos.</p>
ESF-09	<p><b>AMORT. GASTO:</b> Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p><b>ARMORT. ACUMULADA:</b> Plasmear el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p><b>MÉTODO:</b> Especificar el método de amortización de activos intangibles (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p><b>TASA DE APLICADA:</b> Registrar porcentaje de amortización aplicada.</p> <p><b>CRITERIOS:</b> Especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición normativa o por adopción voluntaria.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Detallar si hubo alguna disminución por amortización o por capitalización.</p>
ESF-10	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.</p>
ESF-11	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p>
ESF-12	<p><b>A 90 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p><b>A 180 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p><b>A 365 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p><b>Más de 365 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento mayor a 365 días.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar sobre la factibilidad de pago.</p>
ESF-13	<p><b>NATURALEZA:</b> Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.</p>
ESF-14	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p>

## Notas

## VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		681,830.07	
3120	Donaciones de Capital		4,409,878.82	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

## VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		982,901.33
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		4,077,359.10
3230	Revalúos		0.00
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		0.00
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0.00
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0.00
3239	Otros Revalúos		0.00
3240	Reservas		0.00
3241	Reservas de Patrimonio		0.00
3242	Reservas Territoriales		0.00
3243	Reservas por Contingencias		0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00
3251	Cambios en Políticas Contables		0.00
3252	Cambios por Errores Contables		0.00

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota	Instructivo
VHP-01	<b>CUENTA:</b> Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
VHP-02	<b>NOMBRE DE LA CUENTA:</b> Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
	<b>MONTO:</b> Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).
	<b>TIPO:</b> Tipo de patrimonio clasificado de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.
	<b>NATURALEZA:</b> Procedencia de los recursos: Estatal o Municipal.

## Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2024	2023
1111	Efectivo	262.77	262.77
1112	Bancos/Tesorería	2,227,913.97	1,792,312.17
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	6,405.00	6,405.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>1110</b>	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2,234,581.74</b>	<b>1,798,979.94</b>

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>5,362.07</b>	<b>5,362.07</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,362.07	5,362.07
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>12</b>	<b>Otras Inversiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>5,362.07</b>	<b>5,362.07</b>

## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2024	2023
<b>3210</b>	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>982,901.33</b>	<b>3,057,375.40</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	75,251.31
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>45,839.22</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	45,839.22
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,500.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	41,540.22
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	2,799.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>29,412.09</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	-4,760.46
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	34,172.55
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
<b>3100</b>	<b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
<b>1270</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	12.18	0.00
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>	<b>12.18</b>	<b>0.00</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	12.18	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>982,889.15</b>	<b>3,132,626.71</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota	Instructivo
EFE-01	<p><b>CUENTA:</b> Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>NOMBRE DE LA CUENTA:</b> Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>SALDO FINAL:</b> Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).</p> <p><b>SALDO INICIAL:</b> Saldo al 31 de diciembre del año anterior.</p>
EFE-02	<p><b>MONTO:</b> Importe (saldo final) de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles efectuadas en el periodo al que corresponde a la información financiera presentada.</p> <p><b>% SUB:</b> Detallar el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central (subsidiados por la federación, estado o municipio).</p> <p><b>PAGOS:</b> Importe que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.</p>
EFE-03	<p><b>Saldo Anterior:</b> Importe del trimestre anterior.</p> <p><b>Saldo final:</b> Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).</p>

Comité Ejecutivo de Agua Potable de Santa Ana Pacueco, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>2,567,441</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>2,567,441</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son respo

insabilidad del emisor.

**Comité Ejecutivo de Agua Potable de Santa Ana Pacueco, Gto.**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>1,589,902</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>5,362</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,362
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>1,584,539</b>

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

misor.

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								

Comité Ejecutivo de Agua Potable de Santa Ana Pacueco, Gto.	
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	6,900,610.11
Ley de Ingresos por Ejecutar	-6,033,169.29
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	-2,567,440.82

Comité Ejecutivo de Agua Potable de Santa Ana Pacueco, Gto.	
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Acabado	6,900,610.11
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	1,010,000.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	6,000,708.55
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	1,589,891.68

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

#### II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

##### DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

##### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- Valores: Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones: Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Aavales y garantías: No obstante, las cuentas de Aavales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios: Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares: Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- Bienes concesionados o en comodato

##### CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.