PATRONATO DEL BOSQUE Y ZOOLOGICO DE LA CIUDAD DE MEXICALI B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2024

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) *Notas de desglose;*
b) *Notas de memoria (cuentas de orden), y*
c) *Notas de gestión administrativa.*

a) NOTAS DE DESGLOSE

) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.*

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2024	2023
BANCOS/TESORERÍA SANTANDER, BBVA	$ 1,301,218.32	$ 487,393.85
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ 181,238.12	$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$ 69,500.00	$ 34,500.00
DEPÓSITOS DE FONDOS A TERCEROS	$ 5,600.00	$ 5,600.00
Suma	**$ 1,557,556.44**	**$ 527,493.85**

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ***PATRONATO DEL BOSQUE Y ZOOLOGICO DE LA CIUDAD***, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
SANTANDER SER FIN, M.N. CTA. 65502974426	$ 11,712.64
BBVA BANCOMER, S.A. M.N. CTA. 119414967	$ 1,289,505.68
Suma	**$ 1,301,218.32**

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ***PATRONATO DEL BOSQUE Y ZOOLOGICO DE LA CIUDAD***, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
SANTANDER SERFIN, M.N. CTA. 65502974426	$ 181,238.12
Suma	**$ 181,238.12**

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Caja	Importe
FONDO CAJA CHICA	$ 10,000.00
FONDO INDIVIDUAL PARA TAQUILLAS, ESTACIONAMIENTO Y PUESTOS	$ 59,500.00
Suma	**$ 69,500.00**

Depósitos de Fondos a Terceros

Representan el monto de los depósitos realizados a terceros por un servicio proporcionado (depósitos en garantía)

Concepto	Importe
TANQUES DE OXIGENO Y ACETILENO PROPIEDAD DE OASA	$ 5,000.00
DEPOSITO DE GARANTÍA A MONEDERO ELECTRÓNICO MI GAS	$ 600.00
Suma	**$ 5,600.00**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 483,432.77	$ 48,429.68
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSFERENCIAS	$ .00	$ 3,232,890.01
Suma	**$ 483,432.77**	**$ 3,281,319.69**

Los Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2023
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	478,432.77	28,429.68
SERVICIOS ESPECIALES CARMELOS	5,000.00	20,000.00
CUENTAS POR COBRAR POR TRANSFERENCIAS (AYUNTAMIENTO)	0.00	3,232,890.01
SUMA	**$ 483,432.77**	**$ 3,281,319.69**

Los Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2023
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES Y REFACCIONES ESPECIALIZADAS	93,632.67	83,631.67

ADMINISTRADORA DEL COLORADO (GASOLINA)	2,993.17	0.00
ERIC SALVADOR GUTIERREZ MURO	13,412.87	48,950.56
LORENA CHAVEZ RODRIGUEZ	59,592.26	26,504.04
ERIKA MARLEN MENESES TOPETE	0.42	12,291.43
LUCIANA MUNOZ BERMUDEZ	22,147.01	32,147.00
CAROLINA BALTAZAR	0.00	26,579.32
ABASTECEDORA FEMACO	0.00	6,648.88
ALEX SERVICIO AUTOMOTRIZ	0.00	37,160.00
DAGAL (GASOLINA)	100.00	100.00
JESUS HECTOR VEGA OLIVAREZ	53,242.00	47,000.00
TUBERIAS Y VALVULAS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALVARO ALDANA SABIDO	32,389.19	18,197.99
CRUZ EVILA DEMARA LOZANO	0.00	0.00
MIRTHA PATRICIA ARMENTA LUNA	15,000.00	15,000.00
SUTSPEMIDBC	42,000.00	0.00
DISTRIBUIDORA JOFA, S.A. DE C.V.	138,534.09	125,013.12
CARLOS ALBERTO VERDUGO GOMEZ	26,240.00	14,700.00

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS	0.00	40,000.00
CLAUDIA ITZEL RAMIREZ RUIZ	4,406.66	4,406.66
MAGNETA 8 S.A. DE C.V.	0.00	5,103.00
RAUL MORENO VIRAMONTES	0.00	78,810.00
CESAR JOSE RUBIO	23,206.25	7,300.00
CHEFSI RR S DE RL	0.00	77,700.00
AZCARM	20,000.00	0.00
MARCO ANTONIO IBAÑEZ VELEZ	60,000.00	0.00
RAFAEL ORTIZ VARGAS	16,000.00	0.00
SUMA	**$ 622,896.59**	**$ 707,243.67**

b) NOTA: 1.- Corresponden a anticipos para la compra de mercancías, gasolina y gastos en general

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. *Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.*
En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

4. *De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.*

Concepto	Importe
INVENTARIOS	$ 274,522.15
ALMACÉN	$ .00
Suma	**$ 274,522.15**

El saldo reflejado en la cuenta de ***INVENTARIOS*** se compone por la mercancía que se encuentra disponible para el público en general en los diferentes puntos de venta que se encuentran dentro del Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali.

La cuenta de ***ALMACÉN*** se compone por los insumos adquiridos para abastecer los puntos de venta mencionados en el párrafo anterior.

Los Deudores Diversos por cobrar a Largo Plazo se integran por:

Concepto	2024	2023
	0.00	0.00
SUMA	$ -	$ -

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
OTROS BIENES INMUEBLES	$ 2,681,284.05	$ 2,681,284.05
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$ 2,681,284.05	$ 2,681,284.05

indetec

Usr: supervisor
Rep: rptActivosConacyt

Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali, Baja California.
BAJA CALIFORNIA
Libro de Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles
Al 31 de marzo de 2024

Fecha y hora de Impresión: 11/abr./2024 01:38 p. m.
Página: 1 de 1

CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS
(1)

NÚMERO DE INVENTARIO (2)	DESCRIPCIÓN (3)	CANTIDAD (4)	COSTO UNITARIO (5)	UNIDAD DE MEDIDA (6)	MONTO (7)
Grupo: 1232					
Categoría: 1232	Partida genérica: 582 Viviendas				
5820100001-1	HERPETARIO	1	$49,431.80	Pieza	$49,431.80
5820100002-1	CASA MOVIL	1	$23,600.00	Pieza	$23,600.00
5820100003-1	AREA VENTA PUBLICO	1	$120,708.60	Pieza	$120,708.60
5820100004-1	MUSEO	1	$64,427.32	Pieza	$64,427.32
5820100005-1	AVIARIO	1	$764,606.32	Pieza	$764,606.32
5820100006-1	GRANJA DEL ABUELO	1	$9,228.44	Pieza	$9,228.44
5820100007-1	COCODRILARIO	1	$501,414.86	Pieza	$501,414.86
5820100008-1	MUELLE	1	$60,760.84	Pieza	$60,760.84
5820100009-1	COCINA ZOOLOGICO	1	$134,422.55	Pieza	$134,422.55
5820100010-1	CASANILLA	1	$180,867.97	Pieza	$180,867.97
5820100011-1	BARDA PERIMETRAL	1	$685,770.35	Pieza	$685,770.35
5820100012-1	CUARTO FRIO	1	$88,025.00	Pieza	$88,025.00
	Total Categoría: 1232	12			$2,681,284.05
	Total Grupo: 1232	12			$2,681,284.05
	Número Total de Bienes:	12		Total de Montos:	$2,681,284.05

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2024	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 927,180.56	$ 927,180.56
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 8,001,242.82	$ 8,001,242.82
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 1,162,112.07	$ 1,162,112.07
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 2,821,076.32	$ 2,776,722.88
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	$ 428,062.00	$ 428,062.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	$ 1,073,485.00	$ 1,073,485.00
TOTAL BIENES MUEBLES	**$ 14,413,158.77**	**$ 14,368,805.33**
SOFTWARE	$ .00	$ .00
LICENCIAS	$ 12,000.00	$ 12,000.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	**$ 12,000.00**	**$ 12,000.00**
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	$ .00	$ .00
TOTAL ACTIVOS A LARGO PLAZO	**$ .00**	**$ .00**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$ 13,854,350.58	-$ 13,854,350.58
TOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	**-$ 13,854,350.58**	**-$ 13,854,350.58**
Suma	**$ 570,808.19**	**$ 526,454.75**

	2024	2023
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$ 2,681,284.05	$ 2,681,284.05
TOTAL BIENES MUEBLES, INTANGIBLES Y DEPRECIACIONES	$ 570,808.19	$ 526,454.75
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**$ 3,252,092.24**	**$ 3,207,738.80**

Pasivo

6. *Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.*

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de marzo del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	$ 5,805,787.25	$ 7,568,312.92
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$ 5,805,787.25**	**$ 7,568,312.92**

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 3,412,327.61
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 1,840,938.32
OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 1,000.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 551,521.32
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$ 5,805,787.25**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

SUELDOS POR PAGAR	$25,558.73

SUELDOS POR PAGAR PERSONAL PERMANENTE	$2,640.19
OTRAS PRESTACIONES CONTRACTUALES (SINDICATO)	$100,726.47
PRIMA VACACIONAL	660.05
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	0.00
APORTACIONES PATRONALES SEGURIDAD SOCIAL	1,559,889.19
APORTACIONES PATRONALES INFONAVIT	80,815.46
APORTACIONES AL SISTEMA DE RETIRO	1,631,019.58
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	11,017.94
TOTAL	**$3,412,327.61**

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido por:

INFONACOT (RETENCIONES A LOS TRABAJADORES DEL MES DE MARZO DEL 2024)	$67,097.54
ISPT (ADEUDOS PARCIALES DE AGOSTO 2023 AL 31 DE MARZO DEL 2024)	1,128,364.12
IMSS RETENCIONES (ADEUDOS DE ENERO A MARZO DEL 2024)	59,731.46
INFONAVIT (RETENCIONES A LOS TRABAJADORES CON CREDITOS DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2023)	53,152.82
OTRAS RETENCIONES (ADEUDO DE DICIEMBRE DEL 2023)	4,486.53
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES (RETENCIONES A PERSONAL SINDICALIZADO DE ENERO 2023 A MARZO DEL 2024)	528,105.85
TOTAL	**$1,840,938.32**

Los impuestos y cuotas causadas y retenidas a los empleados, así como cuotas causadas por el patronato por concepto de IMSS e INFONAVIT, y retenciones de impuestos a prestadores de servicio, se enteraran en el próximo mes.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad, los cuales son los siguientes:

ene-24	Abastecedora Femaco	11,434.71
	Proveedora del estado	5,782.97
	Vidrieria del Valle	5,302.80
may-23	Usuarios del modulo 19 margen derecha del rio colorado	-99.95
	Comision Estatal de servicios publicos de Mexicali	2,550.09
dic-21	Cheques Devueltos	441.71
jun-22	Lorena chavez Rodriguez	4,999.99
ago-21	Ana Maria Guzman Macias	1,663.20
mar-23	Myrna Romano Osuna	2.00

ene-23	Hema Diagnostico Veterinario	89.85
ene-22	Corporativo Castillo Meza	1,161.00
	Carlos Alberto Verdugo Gomez	0.50
dic-21	Productos Veterinarios Especializados	8,445.00
may-23	Ricardo Manuel Almada Castro	111,165.15
	Ramona Topete solano	0.40
dic-21	Jose Miguel de Leon Sanchez	13,582.08
mar-24	Carlos Javier Rivas Lizarraga	9,491.23
mar-24	Claudia Itzel Ramirez Ruiz	15,740.44
ene-24	Proindemex	44,999.51
feb-24	Promotora Agropecuaria de Noroeste	297,560.00
mar-24	Jose Guadalupe Noriega Guerrero	7,312.64
mar-24	QM del Norte frutas y verduras	9,000.00
mar-24	Tecnoval de Mexico	896.00
	TOTAL	**551,521.32**

Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo:

El importe de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se encuentra conformado por las cantidades pagadas por personas que requieren de un área o servicio prestado por el Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad, el cual aún no ha sido facturado:

ANTICIPO A PROVEEDORES	$1,000.00
ACREEDORES VARIOS (AYUNTAMIENTO DE MEXICALI)	0.00
TOTAL	**$1,000.00**

I) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**
Ingresos de Gestión

7. *De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.*

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	$ 7,430,449.63
OTROS INGRESOS	$ 65,273.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$ 1,728,984.00
TOTAL	**$ 9,224,707.03**

Ingresos Por Venta de Bienes y Servicios:

CONCEPTO	IMPORTE
PRODUCTOS	$1,717.12
ENTRADA	$3,589,470.00
ESTACIONAMIENTO	$634,392.00
BRAZALETES	$26,987.00
CARRUSEL Y BRINCOLINAS	$0.00
TREN	$769,581.00
TOBOGAN	$351,516.00

LANCHAS	$163,328.00
MINI ZOO	$482,547.00
ÁREA ACUÁTICA	$0.00
PERMISO SESIÓN FOTOGRÁFICA	$9,790.00
RENTA ESPACIO PARA MATRIMONIO CIVIL	$0.00
PESCA	$18,700.00
MEMBRESÍA DE PESCA	$4,676.00
PERMISO DE PESCA DENTRO DEL LAGO (CON LANCHA)	$446.00
EVENTOS	$121,844.00
PROMOCIONES (ESCOLARES)	$452,653.00
RENTA DE PALAPAS	$105,261.00
RENTA DE MUELLES	$4,311.00
RENTA DE EXPLANADA CENTENARIO	$58,443.00
CURSO DE VERANO	$0.00
CAMPAMENTO	$1,670.00
RENTA DE ESPACIO COMERCIAL	$340,776.00
RENTA DE PAQUETES PIÑATA	$95,753.00
RENTA ESPACIO PUBLICITARIO	$69,012.00
CUOTA POR USO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	$22,545.00
OTROS INGRESOS	$105,031.51
TEATRO AL AIRE LIBRE	$0.00
SAFARI EN EL BOSQUE	$0.00
RESERVACIÓN EN EL SAFARI	$0.00
TOTAL	$7,430,449.63

Otros ingresos y beneficios:

Ingresos Percibidos en Especie (no presupuestarios)

"ANEXO 2 MOVIMIENTOS DE PAGOS Y DONATIVOS EN ESPECIE ANUAL DEL EJERCICIO 2024 (CUENTAS 4000)					
				MONTO	
PINTURAS PEVI	13,372.00	30/01/2024	4399-02		DONATIVO EN ESPECIE
ESTRUCTURAS Y PERFILES DONATIVO	16,831.08	30/01/2024	4399-02		DONATIVO EN ESPECIE
COMERCIO AZTECA	3,356.72	19/03/2024	4399-02		DONATIVO EN ESPECIE
ARCA CONTINENTAL	4,800.00	22/03/2024	4399-02		DONATIVO EN ESPECIE
LIBIA MARIA REAL FELIZ (PIZONONA)	8,684.00	27/03/2024	4173-1-026		CUOTA POR ENERGIA ELECTRICA
LIBIA MARIA REAL FELIZ (PIZONONA)	7,124.00	27/03/2024	4173-1-023-01		RENTA DE ESPACIO COMERCIAL
ESTRUCTURAS Y PERFILES DONATIVO	57,324.00	28/03/2024	4173-1-025		RENTA DE ESPACIO PUBLICITARIO
ANA MARIA GUZMAN (PINTURAS EL PERICO)	11,688.00	28/03/2024	4173-1-025		RENTA DE ESPACIO PUBLICITARIO
MEXICALI GRAN VISION	26,913.60	31/03/2024	4399-02		DONATIVO EN ESPECIE
	150,093.40				

3. Donativos en efectivo (incluidos en el concepto de otros ingresos)

DONATIVO EN EFECTIVO	$0.00

*Los montos del presente cuadro se encuentran incluidos en los conceptos de Renta de espacio comercial, Cuota por uso de energia electrica, Renta de espacio publicitario y Donativos en especie.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

Concepto	Importe
SUBSIDIO DEL AYUNTAMIENTO	$ 1,728,984.00
DONATIVOS EN ESPECIE	$ 65,273.40
TOTAL	**$ 1,794,257.40**

Gastos y Otras Pérdidas:

I. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$ 9,270,002.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS (DEPRECIACION)	$ .00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$ 9,270,002.71**

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES (1)	$ 6,430,843.33	69.37%
MATERIALES Y SUMINISTROS (2)	$ 2,121,268.82	22.88%
SERVICIOS GENERALES (3)	$ 717,890.56	7.74%
TOTAL	**$ 9,270,002.71**	**100%**

1)Corresponde al pago de sueldos, compensaciones, gratificaciones, también por concepto de liquidaciones, primas vacacionales, dominicales, horas extras, pago por servicios de salud y aportación de seguridad social, finiquitos por terminación laboral entre otros, que se le otorgan a los trabajadores por la prestación de sus servicios, en forma semanal a través de depósito a su cuenta bancaria o cheque nominativo.

2)Gastos referentes a materiales de oficina, limpieza, materiales para mantenimientos y reparaciones del equipo propiedad del patronato así como para los equipos en comodato; agua y hielo para el consumo del personal, productos para su venta en los puestos propiedad del patronato, combustibles, material eléctrico, plomería, de construcción y todos aquellos necesarios para el mantenimiento y mejoras de las instalaciones.

3) Se compone de los servicios de energía eléctrica, telefonía, asesorías diversas, seguros y fianzas, así como la mano de obra por los mantenimientos a los equipos diversos propiedad del patronato y otorgados en comodato, entre otros servicios integrales que por su naturaleza requiere contratar la Entidad para su funcionamiento cotidiano.

Otros gastos y perdidas extraordinarias:

Concepto	Importe	%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$ .00	1.71%
TOTAL	**$ .00**	**1.71%**

1)Se compone de las depreciaciones y/o bajas realizadas en bienes muebles ya sea por obsolescencia o deterioro, el porcentaje es en relacion al total de los gastos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En el Periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. *El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:*

Concepto	2024	2023
BANCOS/TESORERÍA	1,301,218.32	487,393.85
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$ .00	$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	181,238.12	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	69,500.00	34,500.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN	$ 5,600.00	$ 5,600.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$ 1,557,556.44**	**$ 527,493.85**

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Referente a los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables se incluye dentro de la conciliación en el apartado **2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES** el importe correspondiente a los insumos adquiridos en el trimestre para su venta al publico en general que no fueron vendidos, lo anterior debido a que cuando se adquiere el producto se afecta de manera negativa el gasto para realizar su registro en la cuenta contable de INVENTARIO/ALMACÉN (según corresponda) y una vez vendido se afecta nuevamente la cuenta de gasto de manera positiva, lo cual nos genera una diferencia entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables. Dicha instrucción fue emitida por INDETEC. Así mismo se incluyen en el apartado **3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES** cuyo importe corresponde al pago en especie de espacios comerciales y carteleras publicitarias convenidas con Pinturas el perico, Pizzonona (Libia Maria Real Félix), Estructuras y Perfiles, arca continental y mexicali gran vision

Referente a los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables se incluye dentro de la conciliación en el apartado **2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PREUPUESTARIOS** el importe correspondiente al pago en especie de espacios comerciales y carteleras publicitarias convenidas con Pinturas el perico, Pizzonona (Libia Maria Real Félix), Estructuras y Perfiles, arca continental y mexicali gran vision.

Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali, Baja California.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	**9,164,023**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	44,354
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 Educacional 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	44,354
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 Otras [illegible]	0

Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali, Baja California.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**9,074,614**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	150,093
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	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	150,093
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	**9,224,707**

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 Presupuestales No Contables	0
I. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**150,093**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	150,093
I. Total de Gasto Contable	**9,269,762**

"ANEXO 2 MOVIMIENTOS DE PAGOS Y DONATIVOS EN ESPECIE ANUAL DEL EJERCICIO 2024 (CUENTAS 6000)

	MONTO			
PINTURAS PEVI	13,372.00	30/01/2024	5124-1-24901	ART METALICOS P/CONSTRUCCION
ESTRUCTURAS Y PERFILES	16,831.08	30/01/2024	5124-1-24901	ART METALICOS P/CONSTRUCCION
COMERCIO AZTECA	3,356.72	19/03/2024	5124-1-24701	ART METALICOS P/CONSTRUCCION
ARCA CONTINENTAL	4,800.00	22/03/2024	5122-1-22106	ART DE CAFETERIA
LIBIA MARIA REAL FELIZ (PIZONONA)	15,808.00	27/03/2024	5127-1-27101	VESTUARIO Y UNIFORMES
ESTRUCTURAS Y PERFILES	57,324.00	28/03/2024	5124-1-24901	OTROS MATERALES
ANA MARIA GUZMAN (PINTURAS EL PERICO)	11,688.00	28/03/2024	5124-1-24901	OTROS MATERALES
MEXICALI GRAN VISION	26,913.60	31/03/2024	5124-1-24201	CEMENTO
	150,093.40			

"ANEXO 2 MOVIMIENTOS DE PAGOS Y DONATIVOS EN ESPECIE ANUAL DEL EJERCICIO 2024 (CUENTAS 4000)

	MONTO			
PINTURAS PEVI	13,372.00	30/01/2024	4399-02	DONATIVO EN ESPECIE
ESTRUCTURAS Y PERFILES DONATIVO	16,831.08	30/01/2024	4399-02	DONATIVO EN ESPECIE
COMERCIO AZTECA	3,356.72	19/03/2024	4399-02	DONATIVO EN ESPECIE
ARCA CONTINENTAL	4,800.00	22/03/2024	4399-02	DONATIVO EN ESPECIE
LIBIA MARIA REAL FELIZ (PIZONONA)	15,808.00	27/03/2024	4173-1-023-01	RENTA DE ESPACIO COMERCIAL
ESTRUCTURAS Y PERFILES DONATIVO	57,324.00	28/03/2024	4173-1-025	RENTA DE ESPACIO PUBLICITARIO
ANA MARIA GUZMAN (PINTURAS EL PERICO)	11,688.00	28/03/2024	4173-1-025	RENTA DE ESPACIO PUBLICITARIO
MEXICALI GRAN VISION	26,913.60	31/03/2024	4399-02	DONATIVO EN ESPECIE
	150,093.40			

VI) ESTIMACIÓN DE PASIVOS CONTINGENTES

Esta cuenta se encuentra integrada por demandas laboral no concluidas que a continuación se mencionan:

Año	Actor	Tipo de Laudo	Estado Procesal	Monto *
2006	Jesús Barrón Cardona	Otras Prestaciones	Juicio en Proceso	44,100.00
2015	Gustavo Aguilar Llorenz	Indemnización	Ofrecimiento y admisión de pruebas	119,891.80
2018	Maria Elena Figueroa Cancio	Firme	Pendiente de Cumplimiento	464,818.78
			TOTAL	**628,810.58**

*** Dichos importes se consideran montos estimados, se desconoce el monto exacto que en su momento se tuviera que erogar.**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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 estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

CONCEPTO	IMPORTE
TERRENOS	$ 252,198,000.00
MURO DE CONTENCIÓN	$ 288,251.10
AVIARIO	$ 2,166,951.05
ESTACIONAMIENTO	$ 242,687.05
ALBERCA SEMI OLÍMPICA	$ 1,454,423.24
BARDA PERIMETRAL	$ 1,021,369.92
CERCA PERIMETRAL	$ 1,433,768.61
TOBOGAN ACUÁTICO	$ 2,726,514.15
REHABILITACIÓN ZOOLOGICO	$ 3,948,035.81
REMODELACIÓN AUDIOVISUAL	$ 235,339.90
REPARACIÓN TECHUMBRE	$ 133,729.49
ZOOLOGICO MAMÍFEROS	$ 324.00
ZOOLOGICO AVES	$ 676.00
ZOOLOGICO REPTILES	$ 119.00
AIRE ACONDICIONADO MUSEO	$ 280,381.57
EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 187,285.00
SUELDO PERSONAL COMISIONADO	$ 1,201,178.44
RESCATE ESPACIOS PUBLICITARIOS	$ 3,101,898.00
BOSQUE 3RA ETAPA (RESCATE ESPACIOS PUBLICITARIOS)	$ 3,499,999.86
EQUIPO DE COMPUTO AYUNTAMIENTO DE MEXICALI	$ 62,908.35
SOMBRAS ESTACIONAMIENTO	$ 6,520,262.35
PANELES SOLARES	$ 907,399.23
DONATIVOS EN ESPECIE	$ 890,876.00
DONATIVOS EN SERVICIO	$ 1,931.10
ÁREA PARA JUEGOS INFANTILES	$ 368,207.43
SUMA CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$ 282,872,516.65**

Nota: La cuenta de Sueldo Personal Comisionado presenta un saldo acumulado que corresponde al concentrado de nominas que remite tesoreria para pago del personal que labora en el Bosque de la ciudad el monto de los mismos de enero a marzo de 2024 es de $ 1,201,178.44, sin embargo; oficialia mayor remite un cargo por personal con adscripcion al Bosque de enero a marzo del 2024 por un total de $641,521.96

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Concepto	Acumulado
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	34,964,002.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	25,889,388.37
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$ 9,074,613.63
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$ 9,074,613.63

Cuentas de egresos

Concepto	Acumulado
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	34,964,002.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	7,646,968.54
MODIFICACIONES PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	27,317,033.46
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	9,164,262.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	7,933,374.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	7,933,374.58

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos economicos-financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

El resultado de los ultimos ejercicios se ha visto afectado por los incrementos en los gastos de Servicios personales (debido a los importantes incrementos de salario minimo, los incrementos de salario por contratos colectivos con el sindicato de burocratas y por ende el incremento en las demas prestaciones y costo de la seguridad social -IMSS e INFONAVIT) el incremento en los materiales y suministros, servicios generales y bienes inmuebles, que; en comparacion al minimo incremento de los ingresos (ya que solo se autorizo un incremento general de 6% en los precios de entrada y atracciones para el 2024) provoca un desequilibrio que se ve reflejado en un desahorro.

3. Autorización e historia

Con el propósito de coadyuvar al mejoramiento, progreso y administración del Bosque y Lago de la ciudad de Mexicali el 20 de julio de 1979 se organizan y registran ante notario público un grupo de particulares para la realización de toda clase de actos y actividades permitidas por las leyes, con el fin de recabar fondos y equipo necesario para el Bosque y Lago de la ciudad, en beneficio exclusivo del mismo y la adquisición de todos los bienes necesarios para el objetivo de la Asociación y demás actividades conexas.

Todo lo anterior con el objetivo fundamental de proporcionar a la comunidad de Mexicali, un lugar de recreo y esparcimiento al alcance de sus posibilidades.

Este grupo de particulares adopta la denominación de Patronato del Bosque y Lago de la ciudad seguido de las palabras Asociación Civil.

En la administración del XV Ayuntamiento de Mexicali, dirigido por el Lic. Eugenio Elorduy Walter, el Patronato cambia de asociación civil a organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal por acuerdo de cabildo con fecha 22 de agosto de 1996, publicado el 06 de septiembre de 1996; que a la letra dice: "Por unanimidad de votos se aprueba la creación del organismo público de la Administración Pública Municipal del Ayuntamiento de Mexicali, denominado **PATRONATO DEL BOSQUE Y ZOOLÓGICO DE LA CIUDAD DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA".**

4. Organización y Objeto Social

El Patronato tiene a su cargo los siguientes objetivos:

I. La administración y mejoramiento de los recursos materiales y humanos que se requieran para la reproducción y exhibición de ejemplares de especies de fauna silvestre.

II. El fomento y difusión de la cultura en sus aspectos de recursos naturales.

III. El cuidado, adquisición y mejoramiento tanto de ejemplares de fauna silvestre en cautiverio y sus encierros.

IV. La difusión, orientación y educación al público de las características de la fauna cautiva.

V.- La realización de todo tipo de investigaciones tendientes al conocimiento, reproducción y mejoramiento de las condiciones de vida de la especie fauna silvestre.

VI.- La creación de muestras de recursos naturales.

'II.- La promoción de intercambios con instituciones nacionales y/o extranjeras cuyos fines sean similares a las del patronato y la celebración de convenios de intercambios que resulten procedentes para la buena marcha del Bosque.

'III.- El establecimiento de servicios complementarios dentro de las áreas del bosque, como juegos y atracciones, promociones de representaciones, restaurante y todas aquellas actividades similares.

NTEGRACIÓN Y FACULTADES DEL PATRONATO:

La dirección y administración del Patronato, está a cargo de un Consejo, integrado por:

. El Presidente Municipal.

I. Un Presidente del Patronato que es nombrado por el Presidente Municipal y que se selecciona de entre los sectores social o privado.

II. Un Secretario y un Tesorero, designado por el Presidente, los cuales son seleccionados de entre los sectores social o privado.

V. Hasta nueve vocales, de los cuales, cuatro de estas recae en el Síndico Procurador, el Regidor que preside la Comisión de Educación, Recreación, Cultura y Deporte, el Tesorero Municipal, y el Director de Obras y Servicios Públicos Municipales.

El resto de los vocales son nombrados por el Presidente de entre los sectores social o privado.

Los miembros vocales del Consejo, que funjan como titulares de dependencias del Ayuntamiento, podrán ser suplidos por los funcionarios que éstos previamente designen.

Los cargos el Consejo son honoríficos y sus titulares no recibirán retribución económica por el desempeño de su actividad, duran en los mismos los tres años coincidentes con cada administración municipal o hasta que sean substituidos por nuevas designaciones.

Son facultades del Consejo:

. Representar legalmente al Patronato por medio de su Presidente.

I. Otorgar poderes generales o especiales para actos de administración, pleitos y cobranzas con las limitaciones que considere convenientes.

II. Nombrar y remover libremente al personal técnico y administrativo que labore en el Patronato, de conformidad con la legislación laboral aplicable.

V. Designar las comisiones que sean necesarias para el desarrollo y ejecución de las actividades del Patronato.

V. Proponer y discutir, para efecto de su aprobación por el Ayuntamiento, los presupuestos de ingresos y egresos del Patronato.

VI. Formular un informe al Ayuntamiento sobre las actividades realizadas por el Patronato y sobre su estado financiero, el cual deberá ir adjunto con opinión de la Sindicatura.

VII. Aprobar, y en su caso modificar el reglamento interior del Organismo, en el que se definirá su estructura orgánica y funcional.

PATRIMONIO

El Patrimonio del Patronato está formado por:

. La cantidad que anualmente le fije el presupuesto municipal de egresos.

I. Los bienes muebles e inmuebles, derechos y créditos que sean de su propiedad o que llegue a adquirir por cualquier título.

III. Los subsidios, aportaciones, subvenciones y bienes que los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, y otras entidades le otorguen.

IV. Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciba de personas físicas y morales.

V. Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones.

VI. En general, los demás bienes y derechos que obtengan por cualquier título.

Los bienes propiedad del Patronato son inembargables e imprescriptibles.

ADMINISTRACIÓN DEL PATRONATO

El Consejo nombra al Director o Gerente General para efecto de la administración interna del Patronato, el cual debe realizar sus funciones conforme a los acuerdos del Consejo, siendo las siguientes:

I. Vigilar de Manera eficiente y eficaz los asuntos y bienes propiedad del Patronato de acuerdo a los lineamientos que señale el Consejo.

II. Ejercer el poder general que le otorgue el Consejo.

III. Administrar los bienes del Patronato.

IV. Proponer al Consejo las normas generales que han de regir el empleo, las escalas de salario y la administración del personal del Patronato, en los términos de la legislación laboral aplicable.

V. Proponer ante el Consejo los planes y programas de inversión para su aprobación.

VI. Proponer ante el Consejo la adquisición de flora y especies de fauna silvestre y construcción o mejoras de encierros para estos.

VII. Proponer ante el Consejo la adquisición o mejoras de juegos u otros atractivos para el Bosque.

VIII. En general ejecutar los acuerdos que le señale el Consejo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Entidad son emitidos de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables a la entidad.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

ACTIVO FIJO

El activo fijo se registra a su valor de adquisición.

EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACION FINANCIERA

Las cifras que se incluyen en los estados financieros se determinan sobre valores históricos y en consecuencia, no incluyen los ajustes por reconocimiento de los efectos de la inflación.

TRATAMIENTO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos propios del Bosque y Zoológico de la Ciudad se registran en el momento en que se reciben.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos sobre la base de lo devengado. Los gastos se consideran devengados en el momento en que se conoce su importe.

)BLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL

as indemnizaciones que el Patronato deberá pagar a los trabajadores que despida sin causa justificada afectaran los resultados de operación del año en que se determine que existe el pago exigible por este oncepto. Conforme a la Ley Federal del Trabajo, que según los criterios emitidos por los máximos tribunales judiciales de nuestro país, es el cuerpo normativo aplicable en materia laboral a las instituciones de la ıdministración Pública Para-Municipal, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

.a prima de antigüedad se cubre a razón de doce días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación, cantidad la cual se ıncuentra topada a razón del doble del salario mínimo general vigente en la zona geográfica de que se trate. En caso de retiro voluntario, para tener derecho a este beneficio, el trabajador deberá de tener por lo nenos 15 años de antigüedad en el empleo, la afectación a resultados se efectúa al momento de presentar la exigibilidad correspondiente.

'. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

.a entidad no realiza operaciones en moneda extranjera ni posee cuentas bancarias en moneda extranjera.

I. Reporte Analítico del Activo

Porcentajes de depreciación utilizados

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	33%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20%
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	20%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	10%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%
OTROS EQUIPOS	10%
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20%

Importe de los gastos capitalizados en el periodo:

MOTOBOMBA MARCA ATAMIRA MODELO DRAINCOR	24,341.04
MOTOR ELECTRICO MARCA WEG DE 5HP	20,012.40
TOTAL DE BIENES CAPITALIZADOS	$ 44,353.44

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a entidad no maneja fideicomisos ni mandatos.

0. Reporte de la recaudación

a entidad presento al inicio del ejercicio un presupuesto estimado de $34'964,002.00 (Treinta y cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil dos pesos 00/100 M.N.) recaudando al 31 de marzo del 2024, un otal de $9'074,613.63 (Nueve millones setenta y cuatro mil seiscientos trece pesos 63/100 M.N.) lo cual representa un 25.95% del ingreso estimado para el ejercicio, de los cuales; un 19.77 % de los mismos provino e Subsidio entregado por el ayuntamiento, recaudando por ingresos propios un 80.23%.

1. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

.a entidad no tiene contratada deuda financiera, teniendo como pasivos únicamente Proveedores, Retenciones y Seguridad Social.

2. Calificaciones otorgadas

Vo se realizaron transacciones que hayan sido sujetas a calificación crediticia.

13.Proceso de mejora

_a entidad cuenta con diversas políticas para el manejo de los Ingresos y Egresos las cuales se encuentran plasmadas en el Manual de Procedimientos que fue validado el 20 de Diciembre del 2021. Dicho manual detalla los procedimientos que se deben de seguir en cada área para lograr un desempeño eficiente en todas las áreas de la entidad.

14. Información por Segmentos

No existe información adicional a revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No existen eventos posteriores al cierre que impacten el resultado del periodo.

16. Partes Relacionadas

La entidad no cuenta con partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

LIC. JOSÉ GEOVANY LÓPEZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL

L.C.P. ARACELI CIRA NARVÁEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD