COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 23/10/2025
Hora de impresión 02:34 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Formato de reforma 06/12/2022

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. **Autorización e Historia**

Se informará sobre:

a) ***Fecha de creación del ente público.***

El Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California es un organismo público desdentralizado de la administración Municipal, creado el 20 de mayo de 1983, mediante Acuerdo del Cabildo en el XII Ayuntamiento de Mexicali.

b) ***Principales cambios en su estructura.***

El periodo que se informa no presenta cambios en su estructura.

2. **Panorama Económico y Financiero**

El patrimonio del Comité de Planeación para Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California lo constituyen los bienes y derechos que aporten los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, y los que adquiera por cualquier otro concepto a los que se le fijen las leyes.

Subsidio y aportaciones que le asigno el Ayuntamiento del Municipio de Mexicali por un importe de $2,007,060.00 Anuales.

3. **Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

a) ***Objeto Social***

I.- Incorporar la participación del Municipio en el Sistema Estatal de Planeación Democrática;

II.- Proyectar y coordinar las actividades de planeación democrática del desarrollo del municipio; y

III.- Evaluar y dar seguimiento al cumplimiento de la normatividad durante el proceso de ejecución de la obra pública municipal.

IV.- Llevar por cuenta propia y de terceros estudios, proyectos, encuestas, trabajos de investigación especializada y demás acciones necesarias que le permitan dar cumplimiento al ejercicio de la planeación democrática y participativa y de gestión por resultados.

V.- Promover e incorporar a la administración pública municipal, modelos innovadores de gestión de gobierno, que cumplan con los criterios nacionales e internacionales de evaluación y desempeño de la gestión pública.

b) ***Principal Actividad***

I.- Elaborar, actualizar y evaluar el Plan Municipal de desarrollo, el plan estratégico municipal y los demás que deriven de la legislación y conforme las bases que sean aprobados por el Ayuntamiento.

II.- Proponer y promover la celebración de acuerdos y convenios de colabolación con otras esferas de gobierno, organismos de cooperación nacional e internacional, organizaciones de la sociedad civil, institutos de investigación públicos y provados, y demás afines a los intereses públicos con el objeto de cumplir las responsabilidades que le sean encomendadas.

III.- Formular recomendaciones al Ayuntamiento y sus dependencias para mejorar la administración municipal y la prestación de los servicios públicos;

IV.- Administrar los recursos financieros, materiales y humanos d elos que disponga para el cumplimiento de sus atribuciones;

V.- Integrar el programa anual de obra pública municipal y someterlo a la aprobación del Ayuntamiento,

VI.- Elaborar y actualizar cada cinco años el Plan Estratégico Municipal, compatibilizando e integrando al mismo los planes sectoriales municipales, y ,

VII.- Ejercer las demás atribuciones que le confieren la Ley Orgánica, la Ley de Planeación y demás ordenamientos aplicables, asi como las que le encomiende el Ayuntamiento.

c) ***Ejercicio Fiscal***

El ejercicio fiscal revisado comprende del ***1 de enero al 31 de diciembre del 2025.***

d) ***Régimen Jurídico***

Concepto	*Publicado*	*Reformado*

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos	*5 de febrero de 1917*	*28 de mayo de 2021*
Ley de Planeación (Federal)	*5 de enero de 1983*	*16 de febrero de 2018*
Ley de Planeación para el Estado de Baja California	*25 de junio de 2008*	*28 de octubre del 2016*
Ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California	*15 de octubre de 2001*	*9 de junio de 2018*
Reglamento Interior del Ayuntamiento de Mexicali	*14 de diciembre de 2001*	*24 de febrero del 2021*
Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Mexicali	*14 de diciembre de 2001*	*7 de octubre del 2021*
Reglamento de las Entidades Paramunicipales para el Municipio de Mexicali	*01 de octubre de 2004*	*17 de abril del 2020*
Reglamento Interior del Comité De Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali	*22 de septiembre del 2000*	
Reglamento del Proceso de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali	*21 de septiembre de 2001*	*5 de junio de 2020*
Bases para el funcionamiento del Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali (Acuerdo por el cual se creal el Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California)	*31 de marzo de 2000*	*30 de noviembre 2018*

e) Consideraciones fiscales del ente:

El Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali tributa ante el régimen fiscal de ***"Persona Moral con Fines no Lucrativos"***

f) Estructura Organizacional básica

Junta Directiva
Coordinación General
Coordinación Administrativa
Departamento de Planeación Estratégica
Departamento de Inversión Pública
Departamento de Sistemas y Estadísticas

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

No genera información.

4. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la infromación financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

** Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.*
** Postulados Básicos*
** Norma y Metodología para el registro de los momentos contables de los ingresos y de los egresos.*
** Clasificador por rubros de ingreso.*
** Clasificador por objeto del gasto.*
** Clasificador por tipo de gasto.*
** Plan de Cuentas.*
** Estructura de los Estados Financieros Básicos y características de sus notas.*
** Clasificación Funcional del Gasto. (A nivel función pendiente la conclusión del tercer nivel subfunción)*
** Lineamientos para medir los avances físico y financieros.*

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) Sustancia Económica
2) Entes Públicos
3) Existencia Permanente
4) Revelación Suficiente
5) Importancia Relativa
6) Registro e Integración Presupuestaria
7) Consolidación de la Información Financiera
8) Devengo Contable
9) Valuación
10) Dualidad Económica
11) Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

No aplica

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

** Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
** Su plan de implementación;*
** Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
** Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación de la transición a la base devengado.*

No aplica

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

No aplica

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).

No aplica

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

No aplica

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

No aplica

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

No aplica

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos.

No aplica

6. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informará sobre:

s) Activos en moneda extranjera.

No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera.

No aplica

c) Posición en moneda extranjera.

No aplica

d) Tipo de cambio.

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional.

No aplica

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. **Reporte Analítico del Activo**

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN ANUAL
BIENES MUEBLES		
Mobiliario y equipo de administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.33
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No aplica

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.
No aplica

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta.
No aplica

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
No aplica

9. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferenica
Total	$ 2,007,060.00	$ 648,000.00	$ 2,655,060.00	$ 2,344,205.00	$ 2,344,205.00	$ 310,855.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Concepto	Año en cuestion	Año 1(d)	Año 2(d)	Año 3(d)

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Total de Ingresos Proyectados	*2025*			

10. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

a) ***Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.***

No aplica

b) ***Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.***

No aplica

11. **Calificaciones otorgadas**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica

12. **Proceso de Mejora**

Se informará de:

a) ***Principales Políticas de control interno.***

No aplica

b) ***Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.***

No aplica

13. **Información por Segmentos**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica

15. **Eventos Posteriores al Cierre**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. **Partes Relacionadas**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que no existen partes internas o externas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Impuestos	$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	$ -
Contribuciones de Mejoras	$ -

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Derechos	$	-
Productos	$	-
Aprovechamientos	$	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	$	-
Suma	**$**	**-**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto		Importe
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	$	2,344,205.00
Suma	**$**	**2,344,205.00**

**Representa las Transferencias y Asignaciones que otorga el Ayuntamiento de Mexicali al COPLADEMM.*

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto		Importe
INGRESOS FINANCIEROS	$	380.36
Suma	**$**	**380.36**

**Son los ingresos ganados.*

Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$**	**2,344,585.36**

Gastos y Otras Pérdidas:

1. *Se integran de los siguientes grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.*

Gastos de Funcionamiento

Concepto		Importe
SERVICIOS PERSONALES	$	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	$	194,681.70
SERVICIOS GENERALES	$	1,555,134.34
Suma	**$**	**1,749,816.04**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto		Importe
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	$	-
Transferencias al Resto del Sector Público	$	-
Subsidios y Subvenciones	$	-
Ayudas Sociales	$	-
Pensiones y Jubilaciones	$	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	$	-
Transferencias a la Seguridad Social	$	-
Donativos	$	-
Transferencias al Exterior	$	-

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	Suma	$ -

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
Participaciones	$ -
Aportaciones	$ -
Convenios	$ -
Suma	$ -

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
Intereses de la Deuda Pública	$ -
Comisiones de la Deuda Pública	$ -
Gastos de la Deuda Pública	$ -
Costo por Coberturas	$ -
Apoyos Financieros	$ -
Suma	$ -

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$ 70,498.83
Provisiones	$ -
Disminución de Inventarios	$ -
Otros Gastos	$ -
Suma	$ **70,498.83**

Inversión Pública

Concepto	Importe
Inversión Pública no Capitalizable	$ -
Suma	$ -

Total de Gastos y Otras Pérdidas	$ **1,820,314.87**

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	$ **524,270.49**

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2025	2024

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFECTIVO	$ 5,000.00	$ -
BANCOS/TESORERÍA	$ 2,492,283.66	$ 1,922,459.53
Suma	**$ 2,497,283.66**	**$ 1,922,459.53**

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del COPLADEMM en caja y aquel que está a su cuidado y administración.

Concepto	Importe
EFECTIVO	$ 5,000.00
Suma	**$ 5,000.00**

** Importe del Fondo revolvente a nombre de la Coordinadora Administrativa Cinthia Francisca Farrera Parra cuenta 1111-6-002*

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de COPLADEMM, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUENTA No. 0124689089	$ 2,492,284.66
Suma	**$ 2,492,284.66**

La cuenta autorizada tiene firmas mancomunadas de la Coordinadora General Lic. Maricela Jacobo Heredia y la Coordinadora Administrativa Cinthia Farrera Parra.

En esta cuenta se depositan los ingresos por trasferencias y asignaciones qued otorga el Ayuntamiento de Mexicali.

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por COPLADEMM, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

No genera información

Fondos con Afectación Específica

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

No genera información

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2. Y 3. *Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.*

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ -	$ -
Suma	**$ -**	**$ -**

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

No genera información

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

No genera información

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

No genera información

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.
No genera información

4. Inventarios

Se compro una silla ejecutiva 4tune DX3011 para la oficina de la coordinacion geneal con la factura POSM-8964048 de la Office Depot el dia 11 de febrero del 2025 poliza C00008 numero de inventario 5110100001-1 por un valor de $2,703.00.

Se compro computadora DELL para el departamento de Inversion con la factura A72668 de Computand (Gerardo Guerra Lopez) el dia 07 de julio del 2025 poliza C00058 numero de inventario 5150100010-6 por un valor de $ 17,280.00

Concepto	2025	2024
BIENES MUEBLES	$ 984,401.73	$ 964,418.73
Total BIENES MUEBLES	**$ 984,401.73**	**$ 964,418.73**

Almacenes

No genera información

5. Inversiones Financieras

No genera información

6. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

No genera información

7. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

No genera información

8. Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 453,729.38	$ 433,746.38
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 17,343.23	$ 17,343.23
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 175,000.00	$ 175,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 338,329.12	$ 356,386.39
Total BIENES MUEBLES	**$ 984,401.73**	**$ 982,476.00**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

No genera información

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$ 617,000.67	$ 546,501.84
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	**$ 617,000.67**	**$ 546,501.84**

9. Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE	$ -	$ -

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LICENCIAS	$ -	$ -
Total ACTIVOS INTANGIBLES	$ -	$ -

Activo Diferido
No genera información

Amortizaciones
No genera información

10. **Estimaciones y Deterioros**
No genera información

11. **Otros Activos**
De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
No genera información

Otros Activos Circulantes
No genera información

Otros Activos No Circulantes
No genera información

Pasivo

- **Cuentas y Documentos por pagar**
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.

Concepto	2025	2024
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 37.81	$ -
Total CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ **37.81**	$ -

El pasivo circulante informa el saldo de la cuenta de retenciones y constribuciones por pagar a corto plazo regimen RESICO.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
No genera información

Proveedores por Pagar a Corto Plazo
No genera información

2. **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**
No genera información

3. **Pasivos Diferidos**
No genera información

- **Pasivos Diferidos a Corto Plazo**
No genera información
- **Pasivos Diferidos a Largo Plazo**
No genera información

4. **Provisiones**
No genera información

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- **Provisiones a Corto Plazo**
  No genera información

Provisiones a Largo Plazo
No genera información

5. **Otros Pasivos**
No genera información

Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido

Resultado de Ejercicions Anteriores 2002-2007	$	*470,420.63*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2005	$	*103,103.16*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2006	$	*(5,801.91)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2007	$	*(1,133.84)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2008-2013	$	*(96,077.39)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2008	$	*27,654.06*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2009	$	*189,270.78*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2010	$	*(304,618.80)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2011	$	*(72,124.09)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2012	$	*18,651.03*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2013	$	*45,089.63*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2014	$	*37,582.35*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2015	$	*85,854.98*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2016	$	*(43,762.06)*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2017	$	*33,395.29*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2018	$	*52,468.57*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2019	$	*125,089.66*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2020	$	*143,372.98*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2021	$	*599,913.75*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2022	$	*655,733.84*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2023	$	*142,672.41*
Resultado de Ejercicions Anteriores 2024	$	*373,803.00*
Resultado de Ejercicions Anteriores	**$**	***2,580,558.03***
Ractificacion de Ejercicios Anteriores	**$**	***(240,182.00)***
Ahorro del ejericicio	**$**	***524,270.00***
Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido	**$**	**2,864,646.03**

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Y 2. *Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.*

En el periodo que se informa, no hubo variaciones al patromonio contibuido.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. **Efectivo y equivalentes**

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	**2025**	**2024**
Efectivo	$ 5,000.00	$ -
Bancos/Tesorería	$ 2,492,283.66	$ 1,922,459.53
Bancos/Dependencias y Otros	$ -	$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ -	$ -
Fondos con Afectación Específica	$ -	$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$ -	$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	$ -	$ -
Total	**$ 2,497,283.66**	**$ 1,922,459.53**

2. *Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.*

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	**2025**	**2024**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**$ -**	**$ -**
Terrenos	$ -	$ -
Viviendas	$ -	$ -
Edificios no Habitacionales	$ -	$ -
Infraestructura	$ -	$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	$ -	$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	$ -	$ -
Otros Bienes Inmuebles	$ -	$ -
Bienes Muebles	**$ 19,983.00**	**$ 52,295.00**
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 19,983.00	$ 52,295.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ -	$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$ -	$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	$ -	$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	$ -	$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ -	$ -
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$ -	$ -
Activos Biológicos	$ -	$ -
Otras Inversiones	**$ -**	**$ -**
Total	**$ 19,983.00**	**$ 52,295.00**

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se compro una silla ejecutiva 4tune DX3011 para la oficina de la coordinacion geneal con la factura POSM-8964048 de la Office Depot el dia 11 de febrero del 2025 poliza C00008 numero de inventario 5110100013-23. (pendiente reclasificacion por ser menor a 70 umas)

Se compro computadora DELL para el departamento de Inversion con la factura A72668 de Computand (Gerardo Guerra Lopez) el dia 07 de julio del 2025 poliza C00058 numero de inventario 5150100010-6 por un valor de $ 17,280.00

Haciendo un total de $19,983.00 pesos

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	**2025**	**2024**
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	**$ 524,270.00**	**$ 373,803.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**$ 70,536.64**	**$ 97,463.00**
Depreciación	$ 70,498.83	$ 88,051.00
Amortización	$ -	$ -
Incrementos en las provisiones	$ 37.81	$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	$ -	$ -
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ -	$ 9,412.00
Incremento en cuentas por cobrar	$ -	
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$ 594,806.64**	**$ 471,266.00**

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

1. Total de Ingresos Presupuestarios		**$ 2,344,205.00**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**$**	**380.36**
2.1 Ingresos Financieros	$	380.36
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	$	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	$	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	$	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	$	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	$	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**$**	**-**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	$	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	$	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	$	-
4. Total de Ingresos Contables	**$**	**2,344,585.36**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

LABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Total de Egresos Presupuestarios	$	**1,769,799.00**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	$	**214,664.70**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	$	-
2.2 Materiales y Suministros	$	194,681.70
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	$	19,983.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	$	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	$	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$	-
2.9 Activos Biológicos	$	-
2.10 Bienes Inmuebles	$	-
2.11 Activos Intangibles	$	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	$	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	$	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	$	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	$	-
2.16 Concesión de Préstamos	$	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	$	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	$	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	$	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$	-
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	$	**265,180.53**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	$	70,498.83
3.2 Provisiones	$	-
3.3 Disminución de Inventarios	$	-
3.4 Otros Gastos	$	-
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	$	-
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	$	194,681.70
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	$	-
4. Total de Gasto Contable	$	**1,820,314.83**

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: