



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

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

C. Santiago Paloalto Montero

Director

C.P. Zulema García Serrato

Contadora



Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

ESP-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo. Rows include 1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), 1115 Fondos con Afectación Específica, 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo, 1211 Inversiones a Largo Plazo.

ESP-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, 2022, 2021, 2020, 2019, Factibilidad de Gubro. Rows include 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.

ESP-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, + 365 Días, Característica. Rows include 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, 1125 Deudores por Anticipos de la Tserería a Corto Plazo, 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo, etc.

ESP-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Sistema de Costeo, Método de Valuación, Convención de la Aplicación, Impacto de Información Financiera. Rows include 1140 Inventarios, 1141 Inventario de Mercancías para Venta, 1142 Inventario de Mercancías Terminadas, etc.

ESP-05 ALMACENES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método, Convención de Aplicación, Impacto a la Información Financiera por cambios en el método. Rows include 1150 Almacenes, 1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

ESP-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Característica. Row includes 1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

ESP-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto. Row includes 1214 Participaciones y Aportaciones de Capital.

ESP-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Dep. Gasto, Dep. Acumulada, Método, Tasa Aplicada, Criterios, Característica. Rows include 1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, 1231 Terrenos, 1232 Viviendas, 1233 Edificios no Habitacionales, etc.

ESP-09 INTANGIBLES E DIFERIDOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Amort. Gasto, Amort. Acum, Método, Tasa Aplicada, Criterios, Característica. Rows include 1250 Activos Intangibles, 1251 Software, 1252 Patentes, Marcas y Derechos, 1253 Concesiones y Franquicias, etc.

ESP-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Criterio. Rows include 1160 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes, 1161 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, 1162 Estimación por Deterioro de Inventarios.

ESP-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Característica. Rows include 1190 Otros Activos Circulantes, 1191 Valores en Garantía, 1192 Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos), etc.

ESP-11 OTROS ACTIVOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Característica. Rows include 1290 Otros Activos no Circulantes, 1291 Bienes en Concesión, 1292 Bienes en Arrendamiento Financiero, 1293 Bienes en Comodato.

ESP-12 CUENTAS Y ENCARGOS POR PAGAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, Más 365 Días, Factibilidad de Pago. Rows include 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo, 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo, etc.

ESP-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Naturaleza, Característica. Rows include 2160 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, 2161 Fondos en Garantía a Corto Plazo, 2162 Fondos en Administración a Corto Plazo, etc.

Handwritten marks: a blue 'S' and a blue signature.

2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos a Largo Plazo	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantia y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantia a Largo Plazo	0.00

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

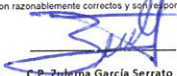
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	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.



C. Santiago Palomero Montero

Director



C.P. Zuleima García Serrato

Contadora



Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	8,211.00	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	0.00	
4151	Productos	0.00	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,211.00	
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 Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	8,211.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales 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, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,509,293.91	
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 Otras ayudas	1,509,293.91	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	1,509,293.91	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	
4310	Ingresos Financieros	0.00	

Handwritten signature or initials in blue ink.

4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0,00
4319	Otros Ingresos Financieros	0,00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0,00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0,00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0,00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0,00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0,00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0,00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0,00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0,00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0,00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0,00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0,00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0,00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0,00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0,00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0,00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0,00

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,335,641.51	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,335,641.51	100%
5110	Servicios Personales	1,048,106.38	78%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	920,124.34	69%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	111,452.00	8%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,530.04	1%
5114	Seguridad Social	0.00	0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	142,894.66	11%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	33,086.40	2%
5122	Alimentos y Utensilios	37,543.64	3%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,693.02	0%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	57,755.03	4%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,845.57	1%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,971.00	0%
5130	Servicios Generales	144,640.47	11%
5131	Servicios Básicos	13,110.00	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	1,044.00	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,541.06	0%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,834.80	0%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	6,988.00	1%
5138	Servicios Oficiales	72,784.61	5%
5139	Otros Servicios Generales	38,338.00	3%
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 Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	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	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%

8

3

5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyó Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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



C. Santiago Palaoalto Montero

Director



C.P. Zulema García Serrato

Contadora



Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		97,388.20	
3120	Donaciones de Capital		0.00	
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)	181,863.40	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,340,189.49	
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.

C. Santiago Paloalto Montero

Director

C.P. Zulema García Serrato

Contadora



**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	403,633.94	254,145.49
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	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>403,633.94</b>	<b>254,145.49</b>

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	<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
1240	<b>Bienes Muebles</b>	<b>20,000.00</b>	<b>20,000.00</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	20,000.00	20,000.00
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	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>20,000.00</b>	<b>20,000.00</b>

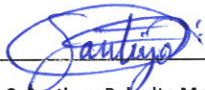
**EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>181,863.40</b>	<b>0.00</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	42,514.13
5100	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	<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 Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5600	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>42,514.13</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	42,514.13
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	7,530.42
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	32,378.71
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	2,605.00
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

*Handwritten signature*



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>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
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	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3100</b>	<b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Estatral	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)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<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)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	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
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	<b>181,863.40</b>	<b>42,514.13</b>



C. Santiago Paloalto Montero

Director



C.P. Zulema García Serrato

Contadora

Casa de la Cultura Fray Nicolás P. Navarrete del Municipio de Santiago Maravatío, Guanajuato.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en pesos)



<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,517,505</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>1,517,505</b>

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

C. Santiago Palaoalto Montero

Director

C.P. Zulema García Serrato

Contadora

Casa de la Cultura Fray Nicolás P. Navarrete del Municipio de Santiago Maravatío, Guanajuato.



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables



Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>1,355,642</b>
--	------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>20,000</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	20,000
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	0
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 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>1,335,642</b>
-------------------------------------	------------------

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

C. Santiago Paloalto Montero

Director

C.P. Zulema García Serrato

Contadora



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	Préstamo 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>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	2,030,725.51	0.00	2,030,725.51				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	1,517,504.91	-2,030,725.51	-513,220.60				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00				
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00				
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	-682,039.96	-835,464.95	-1,517,504.91				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	-2,030,725.51	-2,030,725.51				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	2,030,725.51	-1,820,019.10	210,706.41				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	1,794,499.69	-1,330,122.10	464,377.59				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	2,042,245.05	-2,042,245.05	0.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	791,983.52	-791,983.52	0.00				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	791,983.52	563,657.99	1,355,641.51				

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



Director



C.P. Zulema García Serrato

Contadora

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

- ❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

### Contenido

1. Introducción:.....	02
2. Describir el panorama Económico y Financiero: .....	02
3. Autorización e Historia: .....	02
4. Organización y Objeto Social: .....	02,03,04
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros: .....	04,05
6. Políticas de Contabilidad Significativas:.....	05,06
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: .....	06
8. Reporte Analítico del Activo: .....	07,08
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:.....	09
10. Reporte de la Recaudación: .....	10
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:.....	11
12. Calificaciones otorgadas: .....	11
13. Proceso de Mejora:.....	11
14. Información por Segmentos: .....	11
15. Eventos Posteriores al Cierre:.....	12
16. Partes Relacionadas:.....	12
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: .....	12

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
Al 30 DE  
SEPTIEMBRE DE 2023

**1. Introducción:**

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

Las partes que suscribieron el Convenio General de Coordinación para Impulsar el Desarrollo Cultural del Municipio de Santiago Maravatío, son La Presidencia Municipal de Santiago Maravatío y El Instituto Estatal de la Cultura las cuales se instrumentan y establecen los mecanismos de colaboración interinstitucional, para la realización de actividades encaminadas al desarrollo, fomento, investigación, promoción, preservación y difusión de la cultura.

**2. Describir el panorama Económico y Financiero:**

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

Para ejecutar el proyecto de Casa de Cultura el Municipio el Municipio aportará la cantidad de un Subsidio Mensual de Enero a Diciembre 2023., y por parte del Estado a través del Instituto Estatal de la Cultura aportará la cantidad Total de \$ 175,000.00 repartido en 10 ministraciones mensuales de \$ 17, 500.00

**3. Autorización e Historia:**

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

10-Julio-2010

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

DIRECCION

Y

ADMINISTRACION

**4. Organización y Objeto Social:**

Se informará sobre:

a) Objeto social.

FOMENTAR Y DIFUNDIR LA CULTURA EN EL MUNICIPIO DE SANTIAGO MARAVATIO, GUANAJUATO.

b) Principal actividad.

MANEJO Y CONTROL DE LAS APORTACIONES QUE OTORGA EL MUNICIPIO Y EL ESTADO DE GUANAJUATO, PARA LA ADECUADA DIFUSION DE LA CULTURA Y ACTIVIDADES ARTISTICAS.

c) Ejercicio fiscal enero a diciembre 2023

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).

PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

INFORMATIVA MENSUAL DE CLIENTES Y PROVEEDORES,

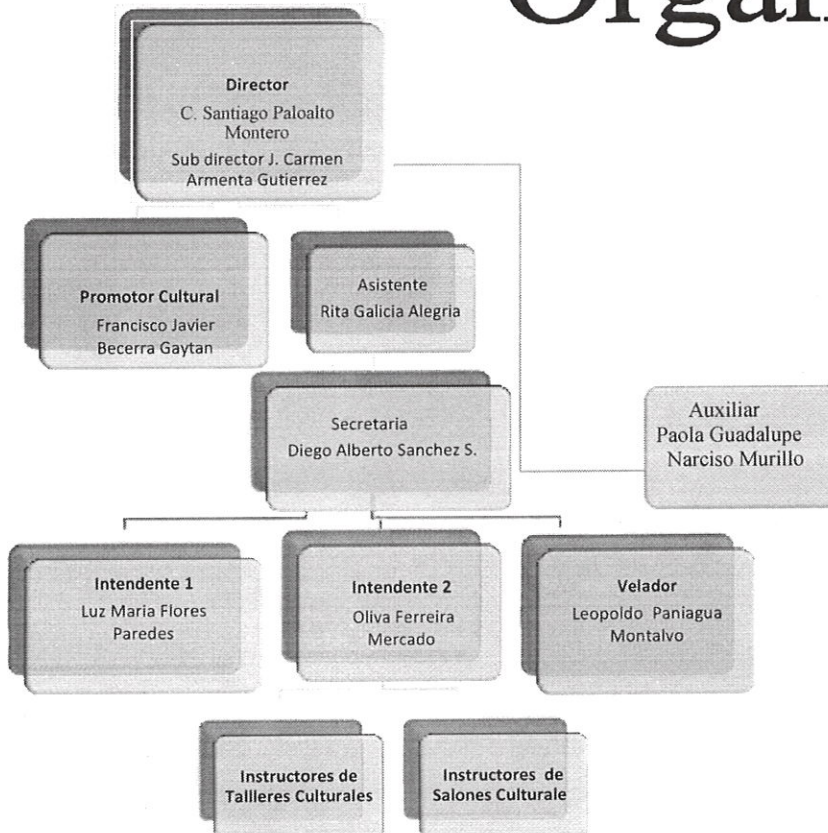
ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIO

IMPUESTO SOBRE NOMINAS

ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE IMPUESTO CEDULAR HONORARIOS / RESICON

f) Estructura Básica

# Organigrama



CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

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

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**5. 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.

La elaboración de los estados financieros está apegados a la normatividad y formatos emitidos por el CONAC

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información 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.

Para la elaboración de estados financieros todas las transacciones que se realizan se hacen a su costo historico.

c) Postulados básicos.

De acuerdo a los publicados por el CONAC

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 MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

“ ESTA NOTA NO APLICA AL ENTE PÚBLICO ”

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

\*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

“Esta nota no aplica al ente público” no hay políticas de reconocimiento.



CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

\*Plan de implementación:

“Esta nota no aplica al ente público” no hay políticas de reconocimiento.

\*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

“Esta nota no aplica al ente público” no hay políticas de reconocimiento.

**6. 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:

“Esta nota no aplica al ente público” La paramunicipal no actualiza el valor de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica

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

“Esta nota no le aplica al ente público” No tiene inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

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

“Esta nota no le aplica al ente público”

La paramunicipal no tiene inventarios.

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:

“Esta nota no le aplica al ente público”

La paramunicipal no Maneja beneficios a empleados.

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

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

~~“Esta nota no le aplica al ente público” la paramunicipal no tiene provisiones.~~

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

~~“Esta nota no le aplica al ente público” la paramunicipal no tiene reservas.~~

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:

Esta nota no le aplica al ente público. La paramunicipal no ha hecho cambios en políticas contables y corrección de errores.

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

~~“Esta nota no le aplica al ente público”~~

La Paramunicipal no ha hecho reclasificaciones

j) Depuración y cancelación de saldos:

LA DEPURACION AFECTA A RESULTADOS Y PARA ELLOS SE SOMETE AL PATRONATO PARA SU APROBACION

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

~~“Esta nota no le aplica al ente público”~~

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

~~“Esta nota no le aplica al ente público” La Paramunicipal no maneja moneda extranjera.~~

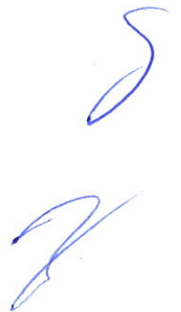
b) Pasivos en moneda extranjera:

~~“Esta nota no le aplica al ente público” La Paramunicipal no maneja moneda extranjera.~~

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

c) Posición en moneda extranjera:

“Esta nota no le aplica al ente público” La Paramunicipal no maneja moneda extranjera.



CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

**b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:**

“Esta nota no le aplica al ente público” En la paramunicipal no se ha hecho cambios en el porcentaje de depreciacion o valor residual de los activos.

**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:**

“Esta nota no le aplica al ente público” En la Paramunicipal no se han hecho gastos capitalizables en el ejercicio.

**d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:**

No existen inversiones bajo riesgo las cuentas que se manejan en la Paramunicipal son cuentas productivas.

“Esta nota no le aplica al ente público” En la Paramunicipal no se han construido bienes en este ejercicio.

**e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:**

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

“Esta nota no le aplica al ente público” En la Paramunicipal no se han construido bienes en este ejercicio.

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.:

“Esta nota no le aplica al ente público” En la Paramunicipal no ha habido otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

Esta nota no le aplica al ente público” En la Paramunicipal no ha habido Desmantelamiento de Activos.

---

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Esta nota no aplica al ente público.

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

a) Inversiones en valores:

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

NO APLICA

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene inversiones en empresas de participación mayoritarias.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene inversiones en empresas de participación minoritaria.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

“Esta nota no le aplica al ente público”

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

Esta nota no le aplica al ente público, La paramunicipal no tiene fideicomisos, mandatos y análogos.

a) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

Esta nota no le aplica al ente público, La paramunicipal no tiene fideicomisos, mandatos y análogos.

**10. 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:

ingresos locales y estatales ---67.43 %

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

Octubre---- 12.57 %  
Noviembre --- 10 %  
Diciembre -----10 %

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

**11. 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.

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramuniicpal no tiene deuda.

- 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.

\* Se anexara la información en las notas de desglose.

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramuniicpal no tiene deuda.

**12. Calificaciones otorgadas:**

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

“Esta nota no le aplica al ente público” El municipio no hace preceso de calificacion.

**13. Proceso de Mejora:**

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:

Los ingresos y gastos se registraran en el momento que se generan y cuando se tiene conocimiento de ellos, con documentacion suficiente y original para amparar cada uno de los movimientos que se originen por las operaciones normales del ente en cuestion.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se establece presupuesto y se analizan lo avances y se pone en marcha acciones para cumplir las metas fijadas.

**14. Información por Segmentos:**

Quando 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 intes.

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

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene información financiera de la manera segmentada que revelar.

CASA DE LA CULTURA FRAY NICOLAS P. NAVARRETE DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO  
MARAVATIO, GTO.  
AL 30 DE JUNIO DE  
2023

**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.

“Esta nota no le aplica al ente público” La paramunicipal no tiene eventos posteriores al cierre para informar.

**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:

“Esta nota no le aplica al ente público”

En la paramunicipal no existan partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información**

**Contable:**


La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

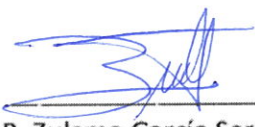
---

**Nota 1:** En cada una de las 16 notas de gestión administrativa el ente público deberá poner la nota correspondiente o en su caso la leyenda “Esta nota no le aplica al ente público” y una breve explicación del motivo por el cual no le es aplicable.

---

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

  
C. Santiago Palazito Montero  
Director

  
C.P. Zulema García Serrato  
Contadora