

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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA
- b) NOTAS DE DESGLOSE, Y
- c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introduccion

ANTECEDENTES, PERSONALIDAD JURIDICA Y CREACION DEL ORGANISMO, PATRIMONIO, OBJETO, ADMINISTRACION DEL ORGANISMO, FUNCIONES Y PRINCIPAL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACION DE LA CUENTA PÚBLICA.

Antecedentes

Nuestra Entidad Paramunicipal, Organismo Autónomo, que depende de la Secretaría del Bienestar, se creo con la finalidad de recrear y promover el Deporte en la Ciudad de Tijuana, B.C. ,subsidiado por el Ayuntamiento de Tijuana, para poder llevar acabo las acciones sociales en beneficio de la comunidad.

En virtud de la creciente actividad y necesidad de agilizar los trámites para llevar a cabo los programas de las diversas áreas de "promoción deportiva" en las diversas Unidades Deportivas, así como Auditorio Municipal, se buscó el crear un Organismo Paramunicipal que tuviese patrimonio propio y que administrara sus recursos y desarrollara de manera ágil los procedimientos encaminados a la ejecución de sus diversos programas.

1.- Autorizacion e Historia:

En Sesión de Cabildo del día 18 de noviembre de 1996, el XV Ayuntamiento de Tijuana acordó la creación del Organismo Descentralizado denominado Instituto Municipal del Deporte, acuerdo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Baja California del 13 de diciembre de 1996, y que a la letra dice:

PRIMERO: "Se aprueba la creación del Organismo Descentralizado así como la estructura orgánica y la definición de atribuciones denominado Instituto Municipal del Deporte de Tijuana, Baja California (I.M.D.E.T.)", en los términos de los artículos 73, 74, 77, 78 y demás relativos y aplicables de la Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Baja California, con personalidad jurídica y patrimonio propio, en relación con la Ley de Estimulo y Fomento del Deporte, la Ley Estatal del Deporte y la Cultura Física para el Estado de Baja California.

SEGUNDO: "Se derogan las disposiciones que otorgan competencia en materia de deporte al Organismo Descentralizado denominado Desarrollo Social Municipal (DESOM), contenidas en su respectivo acuerdo de creación tomado en sesión ordinaria de Cabildo del Ayuntamiento de Tijuana de fecha 5 de agosto de 1993".

TERCERO: "Se solicita al C. Presidente Municipal, para que convoque a la Junta de Gobierno de DESOM, a efecto de que determine dicho órgano el traspaso de los bienes en propiedad y administración en su caso al I.M.D.E.T. a propuesta debidamente justificada del titular de la Dirección de DESOM dentro de los treinta días siguientes al inicio de la vigencia de los presentes puntos de acuerdo; la entrega y traspaso de los bienes a que se refiere el presente punto de acuerdo, así como la transferencia del personal, se hará de conformidad con las leyes y reglamentos que rigen tales materias, debiéndose realizar las diligencias necesarias en el lugar, fecha y hora que previamente determine el C. Presidente Municipal". Con fecha 20 de enero de 1997 se llevó a cabo la entrega - recepción entre ambos Organismos. El presente Acuerdo entró en vigor al día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Baja California.

2.- Panorama Económico y Financiero

El patrimonio del Instituto del Deporte, se integrará por los bienes y derechos que aporten los Gobiernos Municipal, Estatal o Federal, así como aquellos que adquiera lícitamente por otros conceptos, como también los ingresos que se generen por el usufructo de las instalaciones deportivas, dichos bienes o derechos deberán tener como destino, facilitar el cumplimiento de las atribuciones y ejercicio de las facultades del Instituto del Deporte.

La situación económica y financiera de la Entidad, fue aceptable durante el periodo que se informa, tomando en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por el Ayuntamiento de Tijuana por concepto de subsidio por la cantidad de \$18,461,103.50. m.n. así como los ingresos propios recaudados por \$12,734,020.62 m.n. fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera; apegados a las actividades programadas en nuestro POA 2025, autorizados por nuestra Junta de Gobierno.

3.- Organización y Objeto Social

a) Objeto

El Instituto del Deporte, tiene por objeto encauzar, promover, desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando a los organismos y asociaciones implicadas en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos para uso de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo permanente, progresivo y continuo del deporte, en apoyo al desarrollo integral de los habitantes de Tijuana, en el ámbito social e individual.

b) Principal actividad.

Contribuir a formar una ciudad incluyente mediante la promoción del Deporte y la recreación para el desarrollo humano, encausando, promoviendo y desarrollando la cultura física en la ciudadanía en general ofreciendo espacios deportivos para uso de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo permanente, progresivo y continuo del deporte.

c) Ejercicio Fiscal

La presente información Contable, Financiera, Presupuestal y Programática corresponde al mes de Mayo del Ejercicio Fiscal 2025.

d) Regimen Jurídico

Esta Entidad se rige por los siguientes Ordenamientos Jurídicos:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California
- Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas del Estado de Baja California
- Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Baja California
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Adquisiciones, Contrataciones de Servicios y Arrendamientos para el Municipio de Tijuana y su Reglamento.
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Baja California
- Criterios Generales Presupuestales para la Administración Pública Municipal
- Las demás que nos competan

e) Consideraciones Fiscales del Ente.

Esta Entidad se encuentra registrada en Sistema de Administración Tributaria, como Persona Moral con Fines no Lucrativos, con Actividades Económica de Actividades Asistenciales, dentro de las principales obligaciones Fiscales que debe de atender el Instituto son:

- Entero de Retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
 - Entero de Retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios
 - Entero de Retenciones mensuales de ISR por servicios profesionales
- Así como también se tiene obligación del pago de Impuesto sobre Nomina
- 1.80 Impuesto sobre Nomina - Gobierno del Estado de B.C.

f) Estructura Orgánica Básica

De acuerdo a nuestro Reglamento Interno, esta Entidad se integra con la siguiente Estructura Administrativa:

- 1.- Junta de Gobierno
- 2.- Dirección
- 3.- Comisario asignado a la Entidad por parte de la Sindicatura Procuradora
- 4.- Subdirección Técnica
- 5.- Subdirección de Instalaciones Deportivas
- 6.- Subdirección Administrativa

• Cada área con su personal correspondiente para desempeñar las funciones que le competen de acuerdo al Reglamento Interno de la Entidad.

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

Sin información que revelar

4.- Bases de preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio fiscal se considero lo siguiente:

a) Se ha observado la Normatividad aplicable y emitida por la CONAC, las disposiciones legales aplicables, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para la emisión de los Estados Financieros.

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: valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados Básicos.

Las bases de preparación de los Estados Financieros de esta Entidad aplican los postulados siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos.
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Relevancia 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 **SIN INFORMACION QUE REVELAR**

e) Para las Entidades que por Primera vez estén implementando la base devengo 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 en la transición a la base. **SIN INFORMACION QUE REVELAR**

5.- Políticas de Contabilidad Significativa
SIN INFORMACION QUE REVELAR

6.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
SIN INFORMACION QUE REVELAR

7.- Reporte Analítico del Activo

El Estado Analítico del Activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo que se reporta, mostrando una variación Positiva.

La variación que representa el Activo al 30 de Junio del 2025, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación positiva por \$33,177.00 del rubro de Efectivo y Equivalentes, se debe al aumento de ingresos propios en relacion al mes anterior y se atendieron las necesidades mensuales como pago de servicios y materiales para el mantenimiento de unidades deportivas así como para eventos deportivos.
- b) La variación positiva por \$331,973.00 del rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se debe principalmente a que algunas cuentas por cobrar de meses anteriores se pagaron en el periodo declarado, por lo que esto disminuyo el saldo de este rubro.
- c) La variación positiva por \$535,253.00 del rubro de bienes muebles se debe principalmente a la adquisición de computadoras, equipo de sonido y maquinaria para la limpieza de las unidades deportivas.

8.- Fidelcomisos, Mandatos y Análogos.
SIN INFORMACION QUE REVELAR

9.- Reporte de la Recaudación

a) Analisis del comportamiento de la recaudacion 2025

PERIODO	ene-25	feb-25	mar-25	abr-25
INGRESOS PROPIOS	1,918,768	2,564,450	1,995,126	2,023,236
SUBSIDIO MUNICIPAL	2,809,254	1,746,967	4,119,034	3,659,133
PERIODO	may-25	jun-25	jul-25	ago-25
INGRESOS PROPIOS	2,309,158	2,238,452		
SUBSIDIO MUNICIPAL	2,880,981	3,245,735		
PERIODO	sep-25	oct-25	nov-25	dic-25
INGRESOS PROPIOS				
SUBSIDIO MUNICIPAL				

b) Proyeccion de la recaudacion de ingresos en el mediano plazo

PERIODO	2025	2026	2027	2028
INGRESOS PROPIOS	\$ 24,698,525.00	\$ 25,439,481.00	\$ 26,202,685.00	\$ 26,988,745.00
SUBSIDIO MUNICIPAL	\$ 37,486,000.00	\$ 37,486,000.00	\$ 37,486,000.00	\$ 37,486,000.00
TOTAL	\$ 62,184,525.00	\$ 62,925,481.00	\$ 63,688,685.00	\$ 64,474,745.00

10.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
SIN INFORMACION QUE REVELAR

11.- Calificaciones Otorgadas
SIN INFORMACION QUE REVELAR

12.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

* Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades, evitando duplicidad de funciones.

*Ley de Contabilidad Gubernamental: Estable los criterios generales que rige la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.

*Normatividad Contable: Su objeto es efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma amonizada que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes y regulando las operaciones contables.

*Normatividad Presupuestaria: Nos indican como ejecutar el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización contable y presupuestaria.

*Normatividad Administrativa / Paramunicipales: Su objetivo es prevenir y controlar que se regule el funcionamiento de las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal, asegurando el manejo eficiente y transparente de los recursos humanos, materiales y financieros.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

La Entidad se encuentra trabajando continuamente en la adecuación de la estructura contable y presupuestal en el Sistema SAAGC.NET, sistema avalado por la CONAC para la emisión de informes y/o reportes financieros, contables, presupuestales y programáticos, todo en el marco de la Armonización Contable, actualización de formatos y procesos de registro en el sistema, para atender en tiempo y forma los requerimientos de la Contabilidad Gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, rápida y oportuna, con transparencia para la Rendición de Cuentas.

13.- Información por Segmentos

SIN INFORMACION QUE REVELAR

14.- Eventos Posteriores al Cierre

SIN INFORMACION QUE REVELAR

15.- Partes Relacionadas

Como Entidad Paramunicipal, dependemos del Ayuntamiento de Tijuana, a través de la Secretaría del Bienestar y/o la Tesorería Municipal, son quien nos pueden orientar en la toma de decisiones financieras y operativas. de otra forma " No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

b) NOTAS DE DESGLOSE

i) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

- 1.- 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.
- 2.- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe	
SUBSIDIO MUNICIPAL / AYUNTAMIENTO DE TIJUANA	\$ 18,461,104	
INGRESOS PROPIOS	\$ 13,049,190	
OTROS INGRESOS	\$ 7,204	
SUMA	\$ 31,517,498	NOTA 1

Concepto	Importe	%
SUBSIDIO MUNICIPAL / AYUNTAMIENTO DE TIJUANA	\$ 18,461,104	100%
INGRESOS PROPIOS, OTROS INGRESOS	\$ 13,054,197	83%

Ingresos de la Gestión

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 13,049,191

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

- 1.- Se detallan 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 al 30 de Junio del 2025.

Concepto	Importe	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 32,324,533	NOTA 2
SERVICIOS PERSONALES	\$ 15,284,423	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 4,509,673	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 3,288,873	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 3,533,151	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 3,952,726	
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7,352,813	
SERVICIOS GENERALES	\$ 9,687,297	

Servicios Básicos	\$	2,566,028	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	6,156,666	
Otros Servicios Generales	\$	964,602	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			\$ 738,891
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, SUBSIDIOS Y AYUDAS	\$	738,891	
AYUDAS SOCIALES	\$	738,891	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA			
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y AMORTIZACIÓN			\$ 121,605
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS			\$
PERDIDA CAMBIARIA	\$	-	
GASTOS FINANCIEROS	\$	-	
SUMA DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			\$ 33,185,029

NOTA 3

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8% o mas del total de los gastos:

Servicios Básicos	\$	2,566,028	16%
-------------------	----	-----------	-----

Las partidas del cuadro anterior, se refiere al gasto de lo que conllevan los servicios medicos , Farmacéuticos y de Laboratorio, para medicamentos, Servicios Básicos para la realizacion de estudios clinicos, Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios para pagos de honorarios medicos.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO

EFFECTIVO 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.

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,148,058	\$ 3,137,381
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	\$ 45,609	\$ 45,609
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 22,630	\$ 130
CAJA DE INGRESOS	\$ -	\$ -
SUMA	\$ 3,216,296	\$ 3,183,119

NOTA 1

BANCOS TESORERIA

Banco	Importe
HSBC 4057720625	\$ -
HSBC 4057720617	\$ -
HSBC 4057720609	\$ -
BANORTE 1090676658	\$ 932,132
BANORTE 1090660983	\$ 50,495
BANORTE 1090671073	\$ 1,195,481
BANORTE 1090665447	\$ 1,070,940
SUMA	\$ 3,148,058

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

Banco	Importe
	\$.00
SUMA	\$.00

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA

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

Banco	Importe
FONDO REVOLVENTE (DIRECCION)	\$ 5,000
FONDO REVOLVENTE (SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA)	\$ 8,000
FONDO REVOLVENTE (SUBDIRECCION TECNICA)	\$ 5,000
FONDO REVOLVENTE (SUBDIRECCION INSTALACIONES)1 y 2	\$ 4,630
SUMA	\$ 22,630

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	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 385,972	\$ 70,801
Servicios personales por cobrar a corto plazo	\$ -	
Honorarios asimilables por cobrar a corto plazo	\$ 138	\$ 138
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 385,833	\$ 70,663
Ayuntamiento de Tijuana/ Subsidio	\$ -	
CUENTAS POR COBRAR DEUDORES DIVERSOS	\$ 126,570	\$ 109,768
Gastos por comprobar	\$ 13,514	\$ 32,714
Faltantes de cortes de caja IMDET	\$ -	\$ 8,565
Funcionarios y empleados	\$ 36,676	\$ 36,136
Deudores Diversos	\$ 76,380	\$ 32,353
SUMA	\$ 512,542	\$ 180,569

NOTA 2

Deudores Diversos por Cobrar a corto plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos a comprobar.

Otros Derechos a recibir efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representa 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.

- 3.- Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en 90,180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Concepto	2025	
	Monto	Vencimiento
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		
Rosa Beatriz Meza Amavizca	\$ 25,353	> 365
Rubén Arturo Rodríguez	\$ 3,700	> 365
Fernando Moreno Ayón	\$ 870	> 365
Jacobs Machado Francisco Javier	\$ 3,872	> 365
Oswaldo Esequiel Híjar	\$ 2,341	< 365
Manuel Hermosillo Diosdado	\$ 540	< 365
SUMA	\$ 36,676	< 365
Deudores Diversos		
Servicios Profesionales de Operación SA de CV	\$ 21,300	> 365
	\$ -	> 365

INVENTARIOS (Inventarios los bienes disponibles para su transformación)

- 4.- Sin información que relevar

ALMACENES

- 5.- Sin información que relevar

INVERSIONES FINANCIERAS

6.- Sin informacion que relevar

7.- Sin informacion que relevar

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

8.- Se informa de manera agrupada los saldos Bienes Muebles e Inmuebles, así como el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada y su respectivo porcentaje.

* Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024	
TERRENOS	\$ -	\$ -	
EDIFICIOS / OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	
EDIFICACIONES NO HABITACIONALES EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 6,277,907.21	\$ 6,277,907.21	
SUMA BIENES INMUEBLES	\$ 6,277,907.21	\$ 6,277,907.21	NOTA 4

Este saldo de Edificaciones no Habitacionales en Bienes de Dominio Publico viene de ejercicios anteriores y está en proceso de depuración, ya que no fue eliminado al término de las edificaciones contratadas.

* Bienes Muebles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	828,204	828,204	
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,120	8,120	
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	1,419,223	1,251,371	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	316,050	316,050	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	140,324	112,924	
APARATOS DEPORTIVOS	1,314,128	1,314,128	
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y VIDEO	69,448	69,448	
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	34,440	34,440	
EQUIPO DE TRANSPORTE	2,426,712	2,426,712	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	179,721	179,721	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	5,000	5,000	
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	1,718,209	1,628,932	
OTROS EQUIPOS	2,734,160	2,483,436	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	427,117	427,117	
SUBTOTAL BIENES MUEBLES	11,620,855	11,085,602	NOTA 5
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO ADMINISTRATIVO 10% anual	-699,116	-636,829	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOB Y EQUIP EDUCACIONAL Y RECREACION 5 % anual	-310,561	-307,517	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE 20% anual	-1,100,173	-1,100,173	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD 20% anual	-500	-500	
DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 10% anual	-723,192	-666,918	
DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA 10% anual	-812	-812	
SUBTOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-2,834,354	-2,712,749	NOTA 7

9.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los saldos de activos Intangibles y diferidos, su monto y naturaleza.

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024	
SOFTWARE	\$ 170,522	\$ 170,522	
SUMA BIENES INTANGIBLES:	\$ 170,522	\$ 170,522	NOTA 6

* ACTIVO DIFERIDO

Se informa que esta entidad paramunicipal, NO cuenta con Activo Diferido

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

- 10.- De acuerdo a los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC),

OTROS ACTIVOS

Sin informacion que relevar			
Concepto	2025	2024	
11.- Otros Activos Circulantes	0	0	
Otros Activos no Circulantes	0	0	

PASIVO

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 30 de Junio de 2025.

Concepto	2025	2024	
PASIVO CIRCULANTE	7,221,639	4,775,711	
PASIVO NO CIRCULANTE	0	0	
SUMA DE PASIVO	7,221,639	4,775,711	NOTA 8

- Pasivo Circulante

1.- Cuentas y Documentos por pagar

Concepto	Importe	MAYOR A 365	MENOR A 365
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	686,174		
<i>Cuentas de sueldos, finiquitos y honorarios asimilables por pagar de empleados y ex empleados en proceso de depuración</i>		183,023	
Sueldos por pagar nomina	79,374		
Hernandez Rodriguez Ma. Rocío	8,235		
Osuna Barco Julio	16,058		
Velazquez Quintana Fernando	10,429		
Silva Alcantar Marco Antonio	18,940		
Enriquez Martinez Claudie	25,006		
Vega Gutierrez Ruben	1,491		
Lora Ulloa Jose Alberto	2,716		
Jose Manuel Avila Avila	2,460		
Mendez Lopez Itatzi Lucia	1,000		
Ochoa Mejia Ignacio	1,000		
Felix Montenegro Jose Angel	441		
Morales Velazquez maria isabel	1,078		
Alberto Rodriguez Lozada	3,938		
Andrade Cacho Maria de la Luz	760		
Armenta Uribe Armando	85		
Alvaro Agüero Ruelas	1,823		
Honorarios asimilables	-135,878		
Jaimes Munguia Zensaido	1,097		
Romero Ayala Maribel	54,083		
Garnica Lares Francisco Javier	3,077		
Martha Patricia Gutierrez Treviño	25,606		
Armando Cardona Salgado	49,861		
Cesar David Galez Lugo	10,345		
<i>Cuentas de remuneraciones por pagar en proceso de depuración</i>		210,598	
Sueldo Tabular Personal Permanente	24,247		
Prima Vacacional	3,455		
Gratificación de fin de año	179,417		
Compensaciones	-10,158		
Previsión social múltiple	13,636		
<i>Cuentas de sueldos, finiquitos, honorarios asimilables y remuneraciones por pagar del mes inmediato anterior</i>			292,553
Prima Vacacional	14,216		
Gratificación de fin de año	68,925		
Compensaciones	226		
Previsión Social múltiple	303		
Honorarios asimilables	2,860		
Sueldo Tabular Personal Permanente	56,191		
Prima Antigüedad	149,833		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	461,065		
<i>Retenciones y contribuciones por pagar provisionados al 30 de Junio</i>			343,759
Retenciones de ISR por Salarios por Pagar IMDET	166,606		
Ret. ISR Honorarios IMDET	63,152		
Ret. de IVA por Honorarios IMDET	22,617		
Retenciones de ISR Hono Asimilados	83,230		

	ISR Ret Resicos	8,154		
Retenciones y contribuciones por pagar en proceso de depuracion			117,306	
Retenciones de ISR por Salarios por Pagar IMDET		-519		
Cid White Christian Moises		794		
Estrada Galvez Jesus Alfonso		870		
Alan Guillermo Marin Lopez		270		
Lizaola Medina Eduardo Javier		-280		
Hijar Airola Oswaldo Ezequiel		-6		
Ret a Deport Liga Municipal de Atletismo A.C Milla		4,847		
Ret a Deport Liga Estatal de Atletismo A.C Maraton		6,738		
Retención federacion Mexicana de Atletismo		33,320		
Retenciones ISR ret resicos		1,476		
Impuestos Estatal del 1.8%		75,206		
Retenciones ISR honorarios asimilados		-1,538		
Retenciones ISR honorarios		1,625		
Retenciones IVA honorarios		3,419		
Recargos SAT		-8,916		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,538,427	
Cuentas de Proveedores por pagar provisionados al 30 de Junio				4,106,656
Monedero Electrónico Xiga Sa De Cv		9,692		
Centro Medico Florence Sa De Cv		171,127		
Farmacias Modernas de Tijuana, SA de CV		1,126,515		
Federico Lopez Esparza		36,150		
Instituto Nefrologico de Tijuana SA DE CV		451,542		
Martha Ofelia Avila Rodriguez		3,990		
Sergio Olivares Rodriguez		14,196		
Luciano Muñoz Duran		8,338		
Mario Moreno López		7,809		
Infinity Papelerías S. De R.L. De C.V.		15,376		
Agridina Leon Tello		7,466		
Cervezas Cusuhitemoc Moctezuma		91,800		
Angelica Maria Reyes Hernandez		15,876		
Alberto Ramirez Casillas		5,600		
Tecnico Centro Royal sa de cv		14,898		
Maria Victoria Ernestina Tovar Soots		700		
Miguel Alfonso Valenzuela Espinoza		5,700		
Juan Mariano Barrera Pacheco		15,960		
Eduardo Alberto Leon Sau		700		
Alfonso Alvarez López		2,800		
Sanitarios de Tijuana S de RL de CV		8,640		
Ocuvision		27,432		
Lucero Galicia Bravo		29,200		
Gerardo de Jesus Melgar Belmont		420		
Julio GurrolaRodriguez		4,284		
Raul Galvan Garcia		3,500		
Centro de Sordera y Lengua je S.C		1,000		
Mario Delgadillo Tovar		27,714		
Jaime Ramiro Meza Orozco		43,200		
Ricardo Javier Haro Alfaro		4,176		
Impresos y Papeleria Ocaña		28,242		
Miguel Angel Vasconcelos Juarez		52,490		
Victor Antonio Araiza Sainz		7,338		
Cruz Roja Mexicana IAP		118,564		
Enrique Schulz Robles		1,400		
Luis Leonardo Arce Moreno		2,870		
Rebeca Bañales Ley		5,250		
Simon Estrada Bañuelos		3,294		
Juan Mariano Barrera Pacheco		1,400		
Samaría Cruz Santiago		2,800		
Leonardo Ivan Gomez Cuevas		700		
Coi Centro Oncologico Internacional SAPI DE CV		602,691		
Israel Ortiz Perez		14,300		
Gustavo Flores Benitez		3,686		
Angel Mariano Lopez Flores		1,260		
Mantenimiento Industrial PMK		100,915		
Hospital Guzman SA de Cv		383,139		
Alexa Anahi Romero Landa		23,200		
Jorge Rene Jimenez Rafael		178,425		
Luis Angel Solis Castañeda		111,956		
Imacces SA de CV		30,711		
Anro Imagen S.R de C.V		1,620		
Miguel Angel Candelario Valerio		16,636		
Paulino Pineda Lizaraga		9,442		
Expins		13,200		
Yeni Lizbeth Tapia Jaramillo		61,602		
Enrique Soto Gil		6,450		
Roberto Carrillo Millan		2,295		
Ferremaster del Noroeste		1,673		
Mercaderías Jon		42,518		
Beta Maderas y Materiales		2,619		
Maria Isabel Gaspar Contreras		11,599		
Jose Alfredo Ortiz Sanchez		4,946		
Novo Turf SA de CV		78,313		
Rodolfo Enrique Garcia Rivera		14,067		
Digiproduc s de ri de cv		845		
Brenda Berenice Delangel Solis		4,200		
Gino Antonio Perretta		2,100		
Jacqueline Miranda Hernandez		2,100		

100 cuentas de Proveedores por pagar en proceso de depuracion		1,431,772
Monedero Electrónico Xiga Sa De Cv	2,889	
Centro Medico Florence Sa De Cv	39,045	
Medical Services International Sa De Cv	100	
Radiologia Y Tomografia De Baja California Sa De Cv	30	
Califarma De Baja California Sapi De Cv	2,263	
Gustavo Estolano Ojeda	360	
Federico Lopez Esparza	-200	
Instituto Nefrologico De Tijuana Sa De Cv	73,892	
Flores Diaz Ruben	360	
Abel Escobedo Gonzalez	720	
Javier Medina Lopez	360	
Materiales Tijuana Sa De Cv	119,245	
Olga Cecilia Gonzalez Canizalez	766	
Imelda Zapien Aviles	25,230	
Unico Textil S. De R.L. De C.V.	67,952	
Publicidad Elite S. De R.L. De C.V.	2,636	
Papeleria Breva S.A De C.V.	2,878	
Mario Moreno Lopez	11,151	
Infinity Papelerias S. De R.L. De C.V.	23,096	
Central De Verduras Tijuana S. De R.L. De C.V.	44,745	
Baja Paint, S.A. De C.V.	52,061	
Gas Silza, S.A. De C.V.	28,752	
Raul Estrada Gonzalez	9,686	
Comision Federal De Electricidad	-3,751	
Marte Lopez Gomez	360	
Tienda Verde S.A. De C.V.	134,050	
Soto Gil Enrique	12,836	
Reyes Hernandez Angelica Maria	1,080	
Corral Quintero Jorge	13,920	
Jose Manuel Jimenez Muñoz	36,192	
Raul Alfredo Andrade Alvarado	15,519	
Copiadoras Digitales De Tijuana Sa De Cv	18,964	
Alberto Ramirez Casillas	1,800	
Catalina Dolores Sandoval Ramos	43,175	
Compañia Embotelladora Del Fuerte, S.A De R.L. De C.V.	50	
Rolden Ortega Martha	-1,557	
Bernardo Saenz Molina	706	
Melgar Belmont Hugo	414	
Olivares Rodriguez Salvador	547	
Karla Edith Reyes Alvarado	1,836	
Lopez Ramirez Mariano	1,080	
Servando Sandoval Nufiez	243	
Ricardo Villalobos Pacheco	2,296	
Sanitarios De Tijuana S De RI De Cv	14,975	
Celso Vasquez Vasquez	51,517	
Vittoria Scoccia Villa	7,039	
Jesus Santiago Sanchez Machado	5,246	
Qualitas Compañia De Seguros S.A De C.V.	44,080	
Victor Manuel Mardueño de la Paz	8,823	
Ocuision SA de Cv	608	
Federico Garcia Tirado	14,048	
Lucero Galicia Bravo	3,280	
Mauricio Martinez Reyes	1,740	
Gonzalo Jimenez Orci	243	
Anselmo Gallegos Capetillo	42,920	
Gerardo de Jesus Melgar Belmont	-2,160	
Liga Municipal de Atletismo	1,950	
Farmacias Ecologicas	87	
Socorro Isabel Hernandez Berrelleza	486	
Ruben Garcia Noriega	100,068	
Emilio Vargas Huerta	243	
Sergio Raul Vizcanino Bejarano	1,914	
Julio Gurrola Rodriguez	-30	
Guillermo Marin Salazar	270	
Raquel Ibarra Iñiguez	270	
Virginia Salas Vargas	1,629	
Yida Rico Garcia	90	
Francisco Flores Lopez	61,500	
Araceli Miron Rebolledo	3,491	
Dinamica en Infraestructura Deportiva DIDS S de RL de CV	57,683	
Loyes Ingenieria, S de R.L. de C.V.	20,000	
Ingenieria Estructural PDC S de RL de CV	89,277	
Jaime Ramiro Meza Orozco	40	
Clips Mart S.A. cv C.V.	1,097	
Aaron Peralta Mata	360	
David Perez Martinez	2,320	
Jose Martin Arce Ramirez	360	
Hospital de Salud Mental de Tijuana SA de CV	800	
Luis Gerardo Herrera Gomez	360	
Sergio Alberto Morales Sanchez	180	
Alejandro Felix Martinez Caamaño	96	
Sistemas De Copiado Digitales De Baja California S.A. De C.V.	17,797	
David Choy Juy	618	
Tenedora El Coli S.A. De C.V.	1,900	
Eric Omar Gomez Briones	-986	
Adriana Elizabeth Rios Guerrero	360	
Herbert Isais Andreu	720	

<i>Impulsora Industrial Guadalajara, S.A. De C.V.</i>	25		
<i>Femco Rio Sa De Cv</i>	-398		
<i>Reyna Noemi Benitez Dorantes</i>	2,093		
<i>Km Ortopedica S De Rl De Cv</i>	96,259		
<i>Albercas Vallarta SA de Cv</i>	-10		
<i>Ortiz Perez Israel</i>	-396		
<i>Velez Martinez Juan Carlos</i>	70		
<i>Ana Maria De La Mora Medina</i>	1,203		
<i>Eduardo Marian Lora</i>	243		
<i>Vima Villegas Bartolini</i>	1,058		
<i>Comisiones Por Ventas</i>	-13,105		
<i>Alfonso Alvarez Lopez</i>	243		
<i>David Choy Juy</i>	-800		
<i>centavos</i>	6		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,912		
<i>Ayudas Sociales a personas</i>			4,907
<i>Transferencias otorgadas en proceso de depuracion</i>		5	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	531,061		
<i>Otras cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Mayo</i>			183,448
<i>Retenciones a empleados por Credito Credinspira</i>	376		
<i>IMSS Aportaciones Empleados</i>	183,073		
<i>Otras cuentas por pagar en proceso de depuracion</i>		347,613	
<i>Apoyos y subsidios por pagar a corto plazo</i>	2,000		
<i>Credito FAMSA</i>	211		
<i>Seguros Argos</i>	28,251		
<i>Fimubac SA de CV</i>	5,946		
<i>Partidos</i>	33,782		
<i>Auditorio</i>	4,000		
<i>Depositos en Garantia Eventos IMDET</i>	23,306		
<i>Deposito Auditorio Municipal</i>	179,052		
<i>Deposito Mariano Matamoros</i>	200		
<i>Deposito CREA</i>	1,000		
<i>Deposito Salvatierra</i>	1,000		
<i>Deposito Reforma</i>	3,500		
<i>Deposito Gimnasio Independencia</i>	2,500		
<i>Alberto Andrade Nava</i>	41		
<i>Kolibri Verde SA de CV</i>	11,295		
<i>Apoyo Con Deducible</i>	37,935		
<i>Juan Rubio Antonio</i>	2,866		
<i>Servicios Profesionales de Operación SA de CV</i>	8,640		
<i>Guerra Montaño Jose Isaac D.D. ejercicios anteriores</i>	966		
<i>Adalberto Sanchez Velasco D.D. ejercicios anteriores</i>	195		
<i>Luis Angel Luna Martinez</i>	928		
SUMA PASIVO CIRCULANTE	7,221,639	2,290,316	4,931,322

Nota 8

Bajo el concepto de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo esta constituido por: \$686,174.00 de los cuales \$292,553.00 son de sueldos, finiquitos y honorarios asimilables por pagar que quedaron provisionados del mes inmediato anterior. \$183,023.00 son de sueldos, finiquitos y honorarios asimilables por pagar a exmpleados de años anteriores en proceso de depuracion. \$210,598.00 de remuneraciones adicionales y especiales por pagar de años anteriores en proceso de depuracion.

De las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo esta constituido por \$461,065 de los cuales \$343,759.00 son de Retenciones y contribuciones por pagar provisionados al 30 de junio de 2025. \$117,306.00 es la suma de Retenciones y contribuciones por pagar de saldos considerados de ejercicios anteriores al 2024 y que estan en proceso de depuracion.

En la cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo esta constituido por \$5,538,427.00 de los cuales \$4,106,656.00 son por concepto de proveedores de sercicios medicos, productos y servicios pendientes de pago al 30 de junio de 2025, la diferencia de \$ 1,431,771.00 corresponde a 100 cuentas con saldos pendientes de pago de ejercicios anteriores al 2023 que estan en proceso de depuracion.

En la cuenta de Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo esta constituido por un saldo de \$4,912.00 de los cuales 4,907.00 son de ayudas sociales a personas provisionado al 30 de junio de 2025 y 5.00 es un saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores al 2023 que estan en proceso de depuracion.

En Otras Cuentas por pagar a corto plazo esta constituido por \$531,061.00 de los cuales \$183,073.00 corresponden a retencion de imss a empleados, \$376 credito inspira, la diferencia de \$347,613.00 corresponde a 21 cuentas con saldos pendientes de ejercicios anteriores al 2023 que estan en proceso de depuracion.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Sin informacion que revelar

Pasivos Diferidos

3.- Sin informacion que revelar

Provisiones

4.- Sin informacion que revelar

- 5.- **Otros Pasivos**
Sin informacion que revelar

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- 1.- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto
En el periodo que se informa no tuvo variaciones al Patrimonio Contribuido.

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

Como se observa en el Estado Financiero, la variacion se refiere unicamente al desahorro al 31 de mayo de 2025 por un monto de \$ -2,921,154.00 por el saldo obtenido del resultado de restar los egresos a los ingresos.

Concepto	Importe	
SUPERAVIT DONADO	\$	-
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS		
SERVICIOS GENERALES		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	13,453,289
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	-
REVALÚOS	\$	-
RECTIFICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES		-229
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		-1,667,531
PERDIDA CAMBIARIA		
GASTOS FINANCIEROS		
TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	\$	11,785,529

NOTA 1

(3) Las rectificaciones de ejercicios anteriores son las adecuaciones que la Administración ha realizado para apegarse a las principales reglas de registro y valorización del patrimonio publicados en Diario Oficial de la Federación del 27 de diciembre de 2010 y con las reglas específicas del registro y valorización del Patrimonio, publicados en el Diario Oficial de la Federación del 13 de diciembre de 2011.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO 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	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,148,058	\$ 3,137,381
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
CAJA DE INGRESOS	\$ 22,630	\$ 131
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 45,609	\$ 45,609
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,216,296	\$ 3,183,120

NOTA 1

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación
Sin informacion que relevar

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	2025	2024
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 568,430	-\$ 14,108,408
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 568,430	-\$ 14,108,408

NOTA 2

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.

Concepto:	Ingresos	Egresos
Estado de Actividades	\$ 31,517,498	\$ 33,598,677
Más:		
Partidas no consideradas en el Estado de Actividades		
Activos Fijos Adquiridos en el periodo	\$ -	-
Utilidad en cambios		
Menos:		
Partidas consideradas en el Estado de Actividades que No están dentro del presupuesto		
Depreciación acumulada	\$ -	-
Gastos financieros	\$ -	-
Comisiones pagadas		
Transitorios		
Intereses ganados	\$ -	
Ganancia cambiaria		
Resultado Presupuestal	\$ 31,517,498	\$ 33,598,677

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 31,515,301
2. Más ingresos contables no presupuestarios	2,197
2.1 Ingresos Financieros	\$ 2,197.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por perdida 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	0
3.1 Aprovechamientos capital	\$ -
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	\$ -
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ -
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 31,517,498

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$	33,598,677
--	-----------	-------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$	-	\$	7,888,066
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	836,024		
2.2 Materiales y Suministros	\$	6,516,790		
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$	167,852		
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	27,399.99		
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	\$	340,001		
2.9 Activos biológicos	\$	-		
2.10 Bienes muebles	\$	-		
2.11 Activos intangibles	\$	-		
2.12 Obra pública en bienes de dominio publico	\$	-		
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 Prestamos	\$	-		
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. Mas gastos contables no presupuestales		\$	7,474,418
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	121,605	
3.2 Provisiones	\$	-	
3.3 Disminución de inventarios	\$	-	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	\$	-	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-	
3.6 Otros gastos	\$	7,352,813	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	\$	-	

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$	33,185,029
-------------------------------------	-----------	-------------------

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 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:

Cuentas de Orden Contables:

	CONCEPTO	
7100	Valores	\$ -
	7110 Valores en Custodia	\$ 1,137,596,985
	7120 Custodia de Valores	\$ 1,137,596,985
	Emisión de Obligaciones	\$ -
	Avales y Garantías	\$ -
	Juicios	\$ -
	Inversion mediante proyectos para prestacion de servicios (pps) y similares	\$ -
	Bienes en Concesionados o en Comodato	\$ 4,170,000
	Suma Cuentas de Orden Contables	\$ 4,170,000

Cuentas de Orden Presupuestario:

Cuentas de Ingresos:

	2025
8100 Ley de Ingresos	\$ 124,861,080
8110 Ley de Ingresos Estimada	62,184,525
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	30,669,224
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
8140 Ley de Ingresos Devengada	31,515,301
8150 Ley de Ingresos Recaudada	31,161,255

Cuentas de Egresos:

	2025
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	62,184,525
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	28,585,848
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	33,598,677
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	29,403,471
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	29,403,471
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	29,403,071

Se firma cada Estado Financiero (documento) con la Leyenda "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLES CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"


 LIC. LUIS ÁNGEL LUNA MARTÍNEZ
 ENCARGADO DE DESPACHO IMDET


 LIC. LAURA MAGALI GARCÍA SANTIAGO
 COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD


 LIC. JOSÉ ÁNGEL RAMÍREZ AGUILAR
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO