

**CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.**  
**NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE JUNIO DEL 2024**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

**Ejercicio: 2024**  
**Periodicidad: Trimestral**  
**Corte: 2**

Notas

**ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                                                                                  | Monto                | %       | Explicación                                                                       |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 4000   | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                                                                                                                   | <b>11,059,465.08</b> |         |                                                                                   |
| 4100   | <b>INGRESOS DE GESTION</b>                                                                                                                           | <b>11,059,465.08</b> |         |                                                                                   |
| 4110   | <b>Impuestos</b>                                                                                                                                     | <b>0.00</b>          |         |                                                                                   |
| 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   | <b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>                                                                                                     | <b>0.00</b>          |         |                                                                                   |
| 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   | <b>Contribuciones de Mejoras</b>                                                                                                                     | <b>0.00</b>          |         |                                                                                   |
| 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   | <b>Derechos</b>                                                                                                                                      | <b>0.00</b>          |         |                                                                                   |
| 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   | <b>Productos</b>                                                                                                                                     | <b>11,369.92</b>     | 100.00% |                                                                                   |
| 4151   | Productos                                                                                                                                            | 11,369.92            | 100.00% |                                                                                   |
| 4154   | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                 | 0.00                 | 0.00%   |                                                                                   |
| 4160   | <b>Aprovechamientos</b>                                                                                                                              | <b>0.00</b>          |         |                                                                                   |
| 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   | <b>Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios</b>                                                                                        | <b>11,048,095.16</b> | 100.00% |                                                                                   |
| 4171   | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social                                                 | 0.00                 | 0.00%   |                                                                                   |
| 4172   | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado                                                            | 0.00                 | 0.00%   |                                                                                   |
| 4173   | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros                   | 11,048,095.16        | 100.00% | Por el servicio de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |             |       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria                                                                  | 0.00        | 0.00% |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria                                                          | 0.00        | 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        | 0.00% |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria                                                                                     | 0.00        | 0.00% |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos Autónomos                                                                                              | 0.00        | 0.00% |
| 4200 | <b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b> | <b>0.00</b> |       |
| 4210 | <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>                                                                                    | <b>0.00</b> |       |
| 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 | <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>                                                                                                                                                         | <b>0.00</b> |       |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público                                                                                                                                                             | 0.00        |       |
| 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        |       |
| 4300 | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>                                                                                                                                                                                    | <b>0.00</b> |       |
| 4310 | <b>Ingresos Financieros</b>                                                                                                                                                                                           | <b>0.00</b> |       |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros                                                                                                                                                | 0.00        |       |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros                                                                                                                                                                                            | 0.00        |       |
| 4320 | <b>Incremento por Variación de Inventarios</b>                                                                                                                                                                        | <b>0.00</b> |       |
| 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 | <b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>                                                                                                                                 | <b>0.00</b> |       |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                                                                                                                                        | 0.00        |       |
| 4340 | <b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>                                                                                                                                                                          | <b>0.00</b> |       |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones                                                                                                                                                                                 | 0.00        |       |
| 4390 | <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>                                                                                                                                                                             | <b>0.00</b> |       |
| 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-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                | Monto                | %       | Explicación                                           |
|--------|----------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------------------------------------|
| 5000   | <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                     | <b>11,736,212.44</b> |         |                                                       |
| 5100   | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                    | <b>11,678,797.24</b> |         |                                                       |
| 5110   | <b>Servicios Personales</b>                        | <b>3,639,986.61</b>  | 100.00% | Sueldos necesarios para la operatividad del Organismo |
| 5111   | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente  | 2,019,744.53         | 55.49%  |                                                       |
| 5112   | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 543,760.00           | 14.94%  |                                                       |
| 5113   | Remuneraciones Adicionales y Especiales            | 94,073.51            | 2.58%   |                                                       |
| 5114   | Seguridad Social                                   | 0.00                 | 0.00%   |                                                       |
| 5115   | Otras Prestaciones Sociales y Económicas           | 982,408.57           | 26.99%  |                                                       |
| 5116   | Pago de Estímulos a Servidores Públicos            | 0.00                 | 0.00%   |                                                       |

|             |                                                                                        |                     |                |                                                                                                                                            |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |                                                                                        |                     |                | Materiales y suministros necesarios para las nuevas contrataciones y los brindar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento |
| <b>5120</b> | <b>Materiales y Suministros</b>                                                        | <b>3,573,430.19</b> | <b>100.00%</b> |                                                                                                                                            |
| 5121        | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales              | 183,068.08          | 5.12%          |                                                                                                                                            |
| 5122        | Alimentos y Utensilios                                                                 | 54,160.21           | 1.52%          |                                                                                                                                            |
| 5123        | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                          | 0.00                | 0.00%          |                                                                                                                                            |
| 5124        | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                                 | 2,620,960.12        | 73.35%         |                                                                                                                                            |
| 5125        | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                                     | 82,779.20           | 2.32%          |                                                                                                                                            |
| 5126        | Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                                   | 396,288.57          | 11.09%         |                                                                                                                                            |
| 5127        | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos                       | 140,135.13          | 3.92%          |                                                                                                                                            |
| 5128        | Materiales y Suministros para Seguridad                                                | 0.00                | 0.00%          |                                                                                                                                            |
| 5129        | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                                         | 96,038.88           | 2.69%          |                                                                                                                                            |
| <b>5130</b> | <b>Servicios Generales</b>                                                             | <b>4,465,380.44</b> | <b>100.00%</b> |                                                                                                                                            |
|             |                                                                                        |                     |                | Destinado principalmente a la energía eléctrica de los pozos y plantas administrados por el organismo                                      |
| 5131        | Servicios Básicos                                                                      | 2,587,056.71        | 57.94%         |                                                                                                                                            |
| 5132        | Servicios de Arrendamiento                                                             | 197,000.00          | 4.41%          |                                                                                                                                            |
| 5133        | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios                      | 127,413.11          | 2.85%          |                                                                                                                                            |
| 5134        | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                                         | 50,755.09           | 1.14%          |                                                                                                                                            |
| 5135        | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación                     | 778,196.99          | 17.43%         |                                                                                                                                            |
| 5136        | Servicios de Comunicación Social y Publicidad                                          | 0.00                | 0.00%          |                                                                                                                                            |
| 5137        | Servicios de Traslado y Viáticos                                                       | 8,377.88            | 0.19%          |                                                                                                                                            |
| 5138        | Servicios Oficiales                                                                    | 34,202.97           | 0.77%          |                                                                                                                                            |
| 5139        | Otros Servicios Generales                                                              | 682,377.69          | 15.28%         |                                                                                                                                            |
| <b>5200</b> | <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>                          | <b>57,415.20</b>    |                |                                                                                                                                            |
| <b>5210</b> | <b>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>                        | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5211        | Asignaciones al Sector Público                                                         | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5212        | Transferencias Internas al Sector Público                                              | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5220</b> | <b>Transferencias al Resto del Sector Público</b>                                      | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5221        | Transferencias a Entidades Paraestatales                                               | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5222        | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios                                    | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5230</b> | <b>Subsidios y Subvenciones</b>                                                        | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5231        | Subsidios                                                                              | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5232        | Subvenciones                                                                           | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5240</b> | <b>Ayudas Sociales</b>                                                                 | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5241        | Ayudas Sociales a Personas                                                             | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5242        | Becas                                                                                  | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5243        | Ayudas Sociales a Instituciones                                                        | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5244        | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros                             | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5250</b> | <b>Pensiones y Jubilaciones</b>                                                        | <b>57,415.20</b>    | <b>100.00%</b> |                                                                                                                                            |
| 5251        | Pensiones                                                                              | 0.00                | 0.00%          |                                                                                                                                            |
| 5252        | Jubilaciones                                                                           | 57,415.20           | 100.00%        |                                                                                                                                            |
| 5259        | Otras Pensiones y Jubilaciones                                                         | 0.00                | 0.00%          |                                                                                                                                            |
| <b>5260</b> | <b>Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>                    | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5261        | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno               | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5262        | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5270</b> | <b>Transferencias a la Seguridad Social</b>                                            | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5271        | Transferencias por Obligaciones de Ley                                                 | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| <b>5280</b> | <b>Donativos</b>                                                                       | <b>0.00</b>         |                |                                                                                                                                            |
| 5281        | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro                                           | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5282        | Donativos a Entidades Federativas y Municipios                                         | 0.00                |                |                                                                                                                                            |
| 5283        | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados                        | 0.00                |                |                                                                                                                                            |

|             |                                                                                         |             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 5284        | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales                        | 0.00        |
| 5285        | Donativos Internacionales                                                               | 0.00        |
| <b>5290</b> | <b>Transferencias al Exterior</b>                                                       | <b>0.00</b> |
| 5291        | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales         | 0.00        |
| 5292        | Transferencias al Sector Privado Externo                                                | 0.00        |
| <b>5300</b> | <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>                                                   | <b>0.00</b> |
| <b>5310</b> | <b>Participaciones</b>                                                                  | <b>0.00</b> |
| 5311        | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                   | 0.00        |
| 5312        | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                           | 0.00        |
| <b>5320</b> | <b>Aportaciones</b>                                                                     | <b>0.00</b> |
| 5321        | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                      | 0.00        |
| 5322        | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                              | 0.00        |
| <b>5330</b> | <b>Convenios</b>                                                                        | <b>0.00</b> |
| 5331        | Convenios de Reasignación                                                               | 0.00        |
| 5332        | Convenios de Descentralización y Otros                                                  | 0.00        |
| <b>5400</b> | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>                         | <b>0.00</b> |
| <b>5410</b> | <b>Intereses de la Deuda Pública</b>                                                    | <b>0.00</b> |
| 5411        | Intereses de la Deuda Pública Interna                                                   | 0.00        |
| 5412        | Intereses de la Deuda Pública Externa                                                   | 0.00        |
| <b>5420</b> | <b>Comisiones de la Deuda Pública</b>                                                   | <b>0.00</b> |
| 5421        | Comisiones de la Deuda Pública Interna                                                  | 0.00        |
| 5422        | Comisiones de la Deuda Pública Externa                                                  | 0.00        |
| <b>5430</b> | <b>Gastos de la Deuda Pública</b>                                                       | <b>0.00</b> |
| 5431        | Gastos de la Deuda Pública Interna                                                      | 0.00        |
| 5432        | Gastos de la Deuda Pública Externa                                                      | 0.00        |
| <b>5440</b> | <b>Costo por Coberturas</b>                                                             | <b>0.00</b> |
| 5441        | Costo por Coberturas                                                                    | 0.00        |
| <b>5450</b> | <b>Apoyos Financieros</b>                                                               | <b>0.00</b> |
| 5451        | Apoyos Financieros a Intermediarios                                                     | 0.00        |
| 5452        | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional              | 0.00        |
| <b>5500</b> | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                                          | <b>0.00</b> |
| <b>5510</b> | <b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>         | <b>0.00</b> |
| 5511        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                             | 0.00        |
| 5512        | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante                            | 0.00        |
| 5513        | Depreciación de Bienes Inmuebles                                                        | 0.00        |
| 5514        | Depreciación de Infraestructura                                                         | 0.00        |
| 5515        | Depreciación de Bienes Muebles                                                          | 0.00        |
| 5516        | Deterioro de los Activos Biológicos                                                     | 0.00        |
| 5517        | Amortización de Activos Intangibles                                                     | 0.00        |
| 5518        | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00        |
| <b>5520</b> | <b>Provisiones</b>                                                                      | <b>0.00</b> |
| 5521        | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo                                                    | 0.00        |
| 5522        | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo                                                    | 0.00        |
| <b>5530</b> | <b>Disminución de Inventarios</b>                                                       | <b>0.00</b> |
| 5531        | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00        |
| 5532        | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00        |
| 5533        | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00        |
| 5534        | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00        |
| 5535        | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00        |
| <b>5590</b> | <b>Otros Gastos</b>                                                                     | <b>0.00</b> |
| 5591        | Gastos de Ejercicios Anteriores                                                         | 0.00        |
| 5592        | Pérdidas por Responsabilidades                                                          | 0.00        |
| 5593        | Bonificaciones y Descuentos Otorgados                                                   | 0.00        |
| 5594        | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas                                                | 0.00        |
| 5595        | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                            | 0.00        |
| 5596        | Resultado por Posición Monetaria                                                        | 0.00        |
| 5597        | Pérdidas por Participación Patrimonial                                                  | 0.00        |

|      |                                                             |             |
|------|-------------------------------------------------------------|-------------|
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0.00        |
| 5599 | Otros Gastos Varios                                         | 0.00        |
| 5600 | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>                                    | <b>0.00</b> |
| 5610 | <b>Inversión Pública no Capitalizable</b>                   | <b>0.00</b> |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable                     | 0.00        |

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Santiago Gutierrez Gordo  
Encargado de Despacho de la Direccion General del CMAPAS

Estefannia  
Herrera Aguilar  
Tesorera del  
Consejo  
Directivo  
Interino del  
CMAPAS

ELABORÓ

C.P Marisol Rangel  
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

**Cuenta** *Nombre de la Cuenta*  
**ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

| Cuenta                                    | Moneda de la Cuenta | Monto        | A 901 Dias | A 180 Dias | A 270 Dias | 2016 | 2017                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------|---------------------|--------------|------------|------------|------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo     |                     | 26,000.00    | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00 | Se espera respuesta del Ministerio Publico para verificar si es posible la recuperación de acuerdo a la investigación de esta instancia. |
| 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo |                     | 1,028,229.24 | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00 | IVA a favor del Organismo se encuentra en proceso de recuperación                                                                        |

[illegible]

| IMPACTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA |                                                                          | PERÍODO DE VALIDACIÓN |      |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|
|                                   |                                                                          | 2010                  | 2011 |
| <b>SE-05 ALMACENES</b>            |                                                                          |                       |      |
| <b>Exposición de la Cuenta</b>    |                                                                          |                       |      |
|                                   |                                                                          | 2010                  | 2011 |
| 1141                              | Inventarios                                                              | 44.932.74             | 0.00 |
| 1141                              | Inventarios de Mercadería para Venta                                     | 0.00                  | 0.00 |
| 1142                              | Inventarios de Mercadería para Venta                                     | 0.00                  | 0.00 |
| 1143                              | Inventarios de Mercaderías en Proceso de Elaboración                     | 0.00                  | 0.00 |
| 1144                              | Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00                  | 0.00 |
| 1145                              | Bienes en Tránsito                                                       | 44.932.74             | 0.00 |

| Cuentas de Ingresos y Egresos                           |                                           | Cuentas de Ingresos y Egresos |         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| Cuenta                                                  | Importe                                   | Cuenta                        | Importe |
| <b>SF-06 FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</b> |                                           |                               |         |
| 1191                                                    | Almacén de Materiales y Bienes de Consumo | 0.00                          |         |
|                                                         |                                           | 0.00                          |         |
| <b>SF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</b>  |                                           |                               |         |
| 1211                                                    | Inversiones a Largo Plazo                 | 0.00                          |         |
| 1212                                                    | Títulos y Valores                         | 0.00                          |         |
| 1214                                                    | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00                          |         |

| Cuentas | Saldo de la Cuenta                                            | Importe      | Dep. Razon | Dep. Acumulada | Método de depreciación | Valor determinado | Criterios |
|---------|---------------------------------------------------------------|--------------|------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------|
| 1230    | Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso | 3,328,442.10 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1231    | Tierras                                                       | 124,977.16   | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1232    | Viverdas                                                      | 0.00         | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1233    | Edificios no Habitacionales                                   | 2,150,000.00 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1234    | Infraestructura                                               | 0.00         | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1235    | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 1,003,692.94 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1236    | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 0.00         | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1239    | Otros Bienes Inmuebles                                        | 0.00         | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1240    | Bienes Muebles                                                | 5,287,513.46 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1241    | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 789,179.18   | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1242    | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 98,317.14    | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1243    | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 2,345,609.00 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1244    | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 60,401.62    | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1245    | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 1,969,010.52 | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |
| 1246    | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 0.00         | 0.00       | 0.00           |                        |                   |           |



|      |                                                 |      |          |
|------|-------------------------------------------------|------|----------|
| 2240 | Pagos Diferidos a Largo Plazo                   | 0.00 | ACREDORA |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo                | 0.00 | ACREDORA |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | ACREDORA |
| 2249 | Otros Pagos Diferidos a Largo Plazo             | 0.00 | ACREDORA |

#### ESF-16 PROVISIONES

| Cuenta | Detalle de la Cuenta                              | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---------------------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2170   | Provisiones a Corto Plazo                         | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2171   | Provisiones para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2172   | Provisiones para contingencias a Corto Plazo      | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2179   | Otras Provisiones a Corto Plazo                   | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2260   | Provisiones a Largo Plazo                         | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2261   | Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2262   | Provisiones para Pensiones a Largo Plazo          | 0.00  | ACREDORA   |                |
| 2269   | Otras Provisiones a Largo Plazo                   | 0.00  | ACREDORA   |                |

#### ESF-18 OTROS PAGOS

| Cuenta | Detalle de la Cuenta       | Monto    | Naturaleza | Característica |
|--------|----------------------------|----------|------------|----------------|
| 2190   | Otros Pagos a Corto Plazo  | 3,599.00 | ACREDORA   |                |
| 2191   | Ingresos por Cuasirrot     | 3,599.00 | ACREDORA   |                |
| 2192   | Recaudación por Participar | 0.00     | ACREDORA   |                |
| 2199   | Otros Pagos Circulantes    | 0.00     | ACREDORA   |                |

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

REVISÓ Y AUTORIZO

Santiago Guerrero Gordoa  
Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

Esfermila Herrera Aguilar  
Tesorero del Consejo  
Directivo Interno del  
CMAPAS

ELABORÓ

Marcos Lange  
C.P. Marcos Lange  
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos



CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.  
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE JUNIO DEL 2024  
(CIFRAS EN PESOS)

Ejercicio: 2024  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 2

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Tipo       | Naturaleza |
|--------|-------------------------------------------------|-------|------------|------------|
| 3110   | Aportaciones                                    | 0.00  | Patrimonio | ACREDORA   |
| 3120   | Donaciones de Capital                           | 0.00  | Patrimonio | ACREDORA   |
| 3130   | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00  | Patrimonio | ACREDORA   |

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                    | Monto         | Procedencia |
|--------|--------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 3210   | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)            | -676,747.36   | Municipal   |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 11,045,355.50 | Municipal   |
| 3230   | Revalúos                                               | 1,003,724.13  | Municipal   |
| 3231   | Revalúo de Bienes Inmuebles                            | 1,421,500.00  | Municipal   |
| 3232   | Revalúo de Bienes Muebles                              | -417,775.87   | Municipal   |
| 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 | -1,380,323.37 | Municipal   |
| 3251   | Cambios en Políticas Contables                         | 0.00          |             |
| 3252   | Cambios por Errores Contables                          | -1,380,323.37 | Municipal   |

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ



Santiago Gutierrez Gordoa

Encargado de Despacho de la Direccion General del CMAPAS



Estefanía Herrera

Aguilar

Tesorera del Consejo  
Directivo Interino del  
CMAPAS

ELABORÓ



C.P. Mariño Rangel

Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos



**CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.**  
**NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE JUNIO DEL 2024**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

**Ejercicio: 2024**  
**Periodicidad: Trimestral**  
**Corte: 2**

Notas

**EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                            | 2024              | 2023              |
|--------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1111   | Efectivo                                                       | 4,883.87          | 3,499.98          |
| 1112   | Bancos/Tesorería                                               | 170,305.91        | 956,897.32        |
| 1113   | Rancos/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>175,189.78</b> | <b>960,397.30</b> |

**EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                  | 2024                | 2023                |
|--------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1230   | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>3,328,430.10</b> | <b>3,328,430.10</b> |
| 1231   | Terrenos                                                             | 124,577.16          | 124,577.16          |
| 1232   | Viviendas                                                            | 0.00                | 0.00                |
| 1233   | Edificios no Habitacionales                                          | 2,150,000.00        | 2,150,000.00        |
| 1234   | Infraestructura                                                      | 0.00                | 0.00                |
| 1235   | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público               | 1,053,852.94        | 1,053,852.94        |
| 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>5,257,513.46</b> | <b>3,635,411.85</b> |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                                | 789,179.18          | 582,691.01          |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                           | 98,317.14           | 90,300.76           |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                        | 0.00                | 0.00                |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                                     | 2,341,605.00        | 1,272,641.48        |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                                        | 60,401.62           | 60,565.42           |
| 1246   | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                             | 1,968,010.52        | 1,629,213.18        |
| 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>556,530.85</b>   | <b>556,530.85</b>   |
| 1251   | Software                                                             | 556,530.85          | 556,530.85          |
| 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>9,142,474.41</b> | <b>7,520,372.80</b> |

**EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                     | 2024        | 2023        |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 3210   | <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                                        | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
|        | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo                       | 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        |
| 5500   | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                                          | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 5510   | <b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>         | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 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        | 0.00        |
| 5514   | Depreciación de Infraestructura                                                         | 0.00        | 0.00        |
| 5515   | Depreciación de Bienes Muebles                                                          | 0.00        | 0.00        |
| 5516   | Deterioro de los Activos Biológicos                                                     | 0.00        | 0.00        |
| 5517   | Amortización de Activos Intangibles                                                     | 0.00        | 0.00        |
| 5518   | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00        | 0.00        |
| 5520   | <b>Provisiones</b>                                                                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 5521   | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo                                                    | 0.00        | 0.00        |
| 5522   | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo                                                    | 0.00        | 0.00        |
| 5530   | <b>Disminución de Inventarios</b>                                                       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| 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        |

|             |                                                                                                      |                     |                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>5590</b> | <b>Otros Gastos</b>                                                                                  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 5591        | Gastos de Ejercicios Anteriores                                                                      | 0.00                | 0.00                |
| 5592        | Pérdidas por Responsabilidades                                                                       | 0.00                | 0.00                |
| 5593        | Bonificaciones y Descuentos Otorgados                                                                | 0.00                | 0.00                |
| 5594        | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes                                  | 0.00                | 0.00                |
| 5595        | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                                         | 0.00                | 0.00                |
| 5596        | Resultado por Posición Monetaria                                                                     | 0.00                | 0.00                |
| 5597        | Pérdidas por Participación Patrimonial                                                               | 0.00                | 0.00                |
| 5599        | Otros Gastos Varios                                                                                  | 0.00                | 0.00                |
| <b>5600</b> | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>                                                                             | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>5610</b> | <b>Inversión Pública no Capitalizable</b>                                                            | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 5611        | Construcción en Bienes no Capitalizable                                                              | 0.00                | 0.00                |
| <b>2110</b> | <b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>                                                  | <b>1,461,156.26</b> | <b>156,153.71</b>   |
| 2111        | Provisiones capítulo 1000                                                                            | 25,582.62           | 0.00                |
| 2112        | Provisiones capítulo 2000                                                                            | 1,301,235.41        | 31,914.05           |
| 2112        | Provisiones capítulo 3000                                                                            | 1,301,235.41        | 31,914.05           |
| 2115        | Provisiones capítulo 4000                                                                            | 0.00                | 0.00                |
| 2114        | Provisiones capítulo 8000                                                                            | 0.00                | 0.00                |
| <b>5120</b> | <b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>                                                | <b>3,573,430.19</b> | <b>2,006,862.86</b> |
| 5120        | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                                                       | 3,573,430.19        | 2,006,862.86        |
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>                                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>                                                                   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| <b>4310</b> | <b>Ingresos Financieros</b>                                                                          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 4311        | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros                               | 0.00                | 0.00                |
| 4319        | Otros Ingresos Financieros                                                                           | 0.00                | 0.00                |
| <b>4320</b> | <b>Incremento por Variación de Inventarios</b>                                                       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 4321        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00                | 0.00                |
| 4322        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00                | 0.00                |
| 4323        | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00                | 0.00                |
| 4324        | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00                | 0.00                |
| 4325        | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo          | 0.00                | 0.00                |
| <b>4330</b> | <b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 4331        | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                       | 0.00                | 0.00                |
| <b>4340</b> | <b>Disminución del Exceso de Provisiones</b>                                                         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 4341        | Disminución del Exceso de Provisiones                                                                | 0.00                | 0.00                |
| <b>4390</b> | <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>                                                            | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 4392        | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos                                                                | 0.00                | 0.00                |
| 4393        | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor                                                               | 0.00                | 0.00                |
| 4394        | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables                                           | 0.00                | 0.00                |
| 4395        | Resultado por Posición Monetaria                                                                     | 0.00                | 0.00                |
| 4396        | Utilidades por Participación Patrimonial                                                             | 0.00                | 0.00                |
| 4397        | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor                                            | 0.00                | 0.00                |
| 4399        | Otros Ingresos y Beneficios Varios                                                                   | 0.00                | 0.00                |
| <b>1120</b> | <b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>                                                 | <b>1,960,567.23</b> | <b>915,189.20</b>   |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 10                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 20                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 30                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 40                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 50                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1124        | Ingresos por recuperar CRI 60                                                                        | 1,528,229.24        | 710,776.12          |
| 1122        | Cuentas por cobrar CRI 70                                                                            | 26,600.00           | 26,600.00           |
| 1122        | Cuentas por cobrar CRI 80                                                                            | 26,600.00           | 26,600.00           |
| 1122        | Cuentas por cobrar CRI 90                                                                            | 26,600.00           | 26,600.00           |
| <b>5120</b> | <b>Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>                                                | <b>3,573,430.19</b> | <b>2,006,862.86</b> |
| 5120        | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                                                       | 3,573,430.19        | 2,006,862.86        |
|             | <b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>                                    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ



Santiago Gutierrez Gordoa  
Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

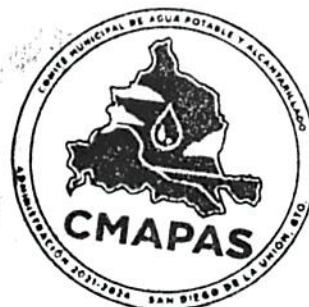


Estefannia Herrera  
Aguilar  
Tesorera del Consejo  
Directivo Interino del  
CMAPAS

ELABORÓ



C.P. Marisol Rangel  
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos



**CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE JUNIO DEL 2024**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

| Concepto                                                                           | 2024                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                        | <b>11,059,465.08</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                | <b>0.00</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros                                                           | 0.00                 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios                                        | 0.00                 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00                 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones                                          | 0.00                 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios                                             | 0.00                 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | 0.00                 |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                              | <b>0.00</b>          |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                                                 | 0.00                 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos                                          | 0.00                 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0.00                 |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>                                              | <b>11,059,465.08</b> |

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ

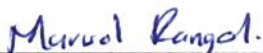


Santiago Gutierrez Gordoa  
Encargado de Despacho de la Direccion General del CMAPAS

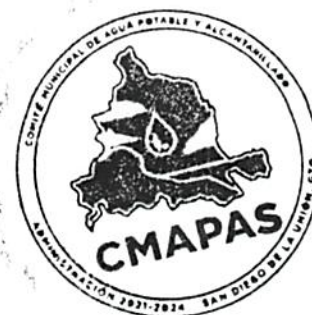


Estefannia  
Herrera Aguilar  
Tesorera del  
Consejo  
Directivo Interino  
del CMAPAS

ELABORÓ



C.P. Marisol Rangel  
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos



CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.  
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE JUNIO DEL 2024  
(CIFRAS EN PESOS)

| Concepto                                                                    | 2024          |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios                                         | 14,556,401.12 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables                               | 1,424,699.33  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización           | 0.00          |
| 2.2 Materiales y Suministros                                                | 0.00          |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración                                   | 157,316.36    |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                              | 8,016.36      |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                           | 0.00          |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte                                        | 1,066,963.62  |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                           | 0.00          |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                | 190,403.06    |
| 2.9 Activos Biológicos                                                      | 0.00          |
| 2.10 Bienes Inmuebles                                                       | 0.00          |
| 2.11 Activos Intangibles                                                    | 0.00          |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público                              | 0.00          |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios                                         | 0.00          |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital                                  | 0.00          |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores                                            | 0.00          |
| 2.16 Concesión de Préstamos                                                 | 0.00          |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                 | 0.00          |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales          | 0.00          |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública                                       | 0.00          |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                     | 0.00          |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                             | 0.00          |
| 3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios                                  | -1,394,489.36 |
| 3.1 Extinciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00          |
| 3.2 Provisiones                                                             | 0.00          |
| 3.3 Disminución de Inventarios                                              | 0.00          |
| 3.4 Otros Gastos                                                            | 0.00          |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable                                      | 0.00          |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos)                                     | 0.00          |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                               | -1,394,489.36 |
| 4. Total de Gastos Contables                                                | 11,736,212.44 |

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

Santiago Gutiérrez Gordoa  
Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

Estefanía Herrera  
Aguilar  
Tesorera del Consejo  
Directivo Interno del  
CMAPAS

ELABORÓ

Marcel Lopez.  
C.P. Marsol Rangel  
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos



Notas

| Cuenta                          | Concepto                                                                                        | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Custodia | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|------|-------------|------------------|
| 7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES |                                                                                                 |               |                    |                    |             |                     |      |             |                  |
| 7110                            | Valores en Circula                                                                              | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7120                            | Cuentas 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                            | Emisiones 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 Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno                           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7350                            | Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno                           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7360                            | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales                           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7410                            | Demandas Juiciales 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 (IPPS) y Similares     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7520                            | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (IPPS) 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                |      |             |                  |

8000

Cuentas de Orden Presupuestario

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos |                                                   | 2024          |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| Concorto                                     |                                                   |               |
| 8110                                         | LEY de Ingresos Eliminada                         | 23,533,141.85 |
| 8120                                         | LEY de Ingresos por Eliminar                      | 19,413,676.77 |
| 8130                                         | Modificaciones a la Ley de Ingresos Eliminada     | 0.00          |
| 8140                                         | LEY de Ingresos Derogada                          | 0.00          |
| 8150                                         | LEY de Ingresos Reanudada                         | 11,059,466.08 |
| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos  |                                                   |               |
| Concorto                                     |                                                   |               |
| 8210                                         | Presupuesto de Egresos Aprobado                   | 23,533,141.85 |
| 8220                                         | Presupuesto de Egresos por Ejercer                | 8,977,740.73  |
| 8230                                         | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00          |
| 8240                                         | Presupuesto de Egresos Comprometido               | 0.00          |
| 8250                                         | Presupuesto de Egresos Devengado                  | 632,989.92    |
| 8260                                         | Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 0.00          |
| 8270                                         | Presupuesto de Egresos Pajado                     | 13,929,411.20 |

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

REVISO Y AUTORIZO

Guadalupe Guzmán García

Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

Esteliana Herrera

Aguilar  
Tesorera del Consejo  
Directivo Interno del  
CMAPAS

ELABORO

Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

