AL 31 DE MARZO DE 2025

Formato de reforma 06/12/2022

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Las Notas a los Estados Financieros deberán incluir en el encabezado los siguientes datos: Nombre del Ente Público, la denominación "Notas a los Estados Financieros", periodo de que se trata y la unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.
De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente público.

El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen se creó el 5 de septiembre del 2005 en la administración del Ing. Jorge Rosiñol Abreu.

b) Principales cambios en su estructura.

No se han realizado cambios en la estructura

2. Panorama Económico y Financiero

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

Es política del Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, preparar la información financiera atendiendo a lo dispuesto por la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche y los demás disposiciones normativas Federales, Estatales y Locales aplicables y vigentes, así de igual forma los ingresos se reconocen cuando se cobran, dependiendo los ingresos en un 95% de las Transferencias recibidas del H. Ayuntamiento y así como los gastos cuando se devengan aplicando los recursos al 95% de las Transferencias recibidas; y los ingresos y gastos aplicando lo recaudado por los Ingresos Propios siendo estos el 5%.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Promocionar y fomentar la vivienda digna de las familias de escasos recursos

b) Principal actividad.

Otorgamiento de créditos para mejora de vivienda a bajo interés subsidiario así como la venta a bajo costo de productos derivado de los programas y proyectos que lleva a cabo la Institucion a personas de escasos recursos economicos.

c) Ejercicio fiscal.

Ejercicio Fiscal 2025

d) Régimen jurídico.

Organismo Público descentralizado de la administración pública municipal, con personalidad jurídica y patrimonios propio (Artículo 5o del Reglamento del Instituto)

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

Las aplicables a una entidad sin fines de lucro (Título III de la LISR)

f) Estructura organizacional básica.

Gerencia General • Departamento Técnico • Departamento de Promoción, Gestión de Crédito y promocion social • Departamento de Administración y Finanzas

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

El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen es Fideicomitente del ***Grupo Constructor Gori y Asociados, S.A. de CV***

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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

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

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

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

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

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

Este Instituto aplica la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) , Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como aquellas disposiciones legales, laborales y fiscales que sean aplicables.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

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

Toda la información financiera se encuentra regulada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el Manual de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y sus criterios, así como todas las normas y lineamientos emitidos por el CONAC. La valuación de los inventarios de los bienes muebles se realiza al

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó operaciones en el extranjero

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó método de valuación de la Inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

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

Al 31 de Marzo del 2025 este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó valuación de inventario y costo de lo vendido

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó calculo de la reserva actuarial.

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

Al 31 de Marzo del 2025 no existe provisión alguna

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó reservas

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no realizó cambios en las políticas contables y corrección de errores ya que este se rige por la Normas Vigentes del Consejo de Armonización Contable (CONAC)

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

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no se realizaron reclasificaciones por movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones

j) Depuración y cancelación de saldos.

Al 31 de Marzo del 2025, este Instituto Municipal de Vivienda de carmen no se realizaron depuraciones y cancelaciones de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera.

El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene activos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera.

El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera.
El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene posiciones en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio.
El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene activos en moneda extranjera por lo tanto no realiza operaciones con tipo de cambio.

e) Equivalente en moneda nacional.
El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene cuentas ni valores en moneda extranjera.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

Bienes Muebles:

Vida útil o porcentajes de depreciación, durante el ejercicio 2025 se realizará conforme a los parámetros de estimación de vida útil emitidas por el CONAC.
Mobiliario y Equipo de oficina **10%**
Mobiliario y Estantería **10%**
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información **33.3%**
Equipo de Transporte **20%**

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No hay modificaciones en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
El Instituto Municipal de la Vivienda de Carmen en este 1er. Trimestre 2025 no tiene gastos capitalizados.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
El Instituto Municipal de la Vivienda de Carmen no tiene cuentas en moneda extranjera por lo tanto no realiza tipo de cambios o de interés en Inversiones Financieras.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
En este 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no cuenta con bienes construidos por lo que no realiza valor activado

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
Al 31 de Marzo 2025 existe un expediente con num. ***047/2016*** *de laudo por despido injustificado a nombre del* ***C. René Barradas Gómez Ríos*** *en contra del* ***H. Ayuntamiento del Municipio del Carmen, Campeche*** *y otros el cual se encuentra en área de jurídico para determinar el calculo economico.*

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
En este 1er. Trimestre 2025 no existen operaciones por desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones ni efectos contables.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
En este 1er. Trimestre 2025 no existen variaciones en el activo con las caracteristicas que se enlistan toda vez que no aplican al Instituto Municipal de Vivienda de Carmer

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

a) Inversiones en valores.
En este 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no tiene inversiones en valores

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
En este 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no tiene patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
En este 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no tiene Inversiones en empresas de participación mayoritario

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
En este 1er. Trimestre 2025, Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no tiene Inversiones en empresas de participación minoritaria

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
En este 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, no tiene patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario directo.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta.
El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen es Fideicomitente del **Grupo Constructor Gori y Asociados, S.A. de CV**

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

Al 1er. Trimestre 2025, el saldo que se tiene por fideicomiso con la Constructora **"GRUPO CONSTRUCTOR GORI Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V."** corresponde a **$ 4,805,317.99**

9. Reporte de la Recaudación

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

Rubro del Ingreso	Devengado	Recaudado	Diferencia
Impuestos	$0.00	$0.00	$0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	$0.00	$0.00	$0.00
Contribuciones y Mejoras	$0.00	$0.00	$0.00
Derechos	$0.00	$0.00	$0.00
Productos	$0.00	$0.00	$0.00
Aprovechamientos	$0.00	$0.00	$0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	$176,000.00	$176,000.00	$0.00
Otros Ingresos	$0.00	$0.00	$0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenientes, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportación	$0.00	$0.00	$0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensionados y Jubilaciones	$3,600,000.00	$3,600,000.00	$0.00
Ingresos derivados de financiamiento	$1,567.21	$1,567.21	$0.00
TOTAL	***$3,777,567.21***	***$3,777,567.21***	***$0.00***

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

Rubro del Ingreso	Aprobado	Devengado	Diferencia
Impuestos	$0.00	$0.00	$0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	$0.00	$0.00	$0.00
Contribuciones y Mejoras	$0.00	$0.00	$0.00
Derechos	$0.00	$0.00	$0.00
Productos	$0.00	$0.00	$0.00
Aprovechamientos	$0.00	$0.00	$0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	$1,991,000.00	$176,000.00	$1,815,000.00
Otros Ingresos	$200.00	$0.00	$200.00
Participaciones, Aportaciones, Convenientes, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportación	$0.00	$0.00	$0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensionados y Jubilaciones	$14,400,000.00	$3,600,000.00	$10,800,000.00
Ingresos derivados de financiamiento	$8,800.00	$1,567.21	$7,232.79
TOTAL	***$16,400,000.00***	***$3,777,567.21***	***$12,622,432.79***

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

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

En este 1er. Trimestre 2025, el Insituto Municipal de Vivienda de Carmen no cuenta con Deuda pública.

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

Al 1er. Trimestre 2025 el Insituto Municipal de Vivienda de Carmen no cuenta con Deuda pública por lo que no tiene información relativa a intereses, comisiones, perfil de vencimiento y otros gastos de deuda

11. Calificaciones otorgadas

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

Al 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no ha sido sujeto a calificaciones crediticias.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Actualmente se implementan nuevos procesos internos para un mejor control en cuanto a cobranza; asi como para coadyuvar en la eficiencia y eficacia administrativa

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Actualmente se esta analizando el saldo de cartera vencida e invitando a los deudores a que retomen sus pagos para disminuir sus deudas, tomando en consideracion convenios para hacerles mas fácil el poder terminar de pagar su crédito.

Se optimizan los recursos disponibles, independientemente de las fuentes de financiamiento , resultando en la obtención de un Balance Presupuestario Sostenible

13. Información por Segmentos

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

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

El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no considera aportar más información al respecto, ya que la misma, se encuentra dentro de los formatos aplicables dentro

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

En este 1er. Trimestre 2025 se realiza una corrección a las polizas 107 y 117 registradas en el mes de Diciembre'24 toda vez que erroneamente cargo un ingreso por la cantidad de $ 4,000.00 los cuales correspondia al mes de enero del presente año.

16. Partes Relacionadas

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

Al 1er. Trimestre 2025, el Instituto Municipal de Vivienda de Carmen no tiene partes relacionadas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
IMPUESTOS	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
Suma	$0.00

Concepto	Importe	%
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%
PARTICIPACIONES	0.00	0.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	100.00%

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	176,000.00
Suma	$176,000.00

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

Concepto	Importe
Participaciones del Estado	0.00
Participaciones del Municipio	0.00
Subtotal PARTICIPACIONES	**$0.00**
APORTACIONES	0.00
Subtotal APORTACIONES	**$0.00**
CONVENIOS	0.00
Subtotal CONVENIOS	**$0.00**
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	0.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	**$0.00**
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	**$0.00**
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	3,600,000.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	**$3,600,000.00**
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	**$0.00**
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	**$0.00**
Suma	$3,600,000.00

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
INGRESOS FINANCIEROS	1,567.21

INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO	0.00
DISMINUCION DE EXCESO DE PROVISIONES	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
Suma	$1,567.21

Gastos y Otras Pérdidas:

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

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	1,010,205.50
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00
Suma	$1,010,205.50

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	964,606.00	95.49%
ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00%
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00%
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00%
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	1,010,205.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,948,811.46
SERVICIOS GENERALES	171,674.93
Suma	$3,130,691.89

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS , ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,600,000.00
Suma	$3,600,000.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
Suma	$0.00

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	1,567.21
Suma	$1,567.21

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
Suma	$0.00

Inversión Pública

Concepto	Importe
INVERSION PUBLICA	0.00
Suma	$0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

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

Concepto	2025	2024

EFECTIVO	17,148.07	7,148.07
BANCOS/TESORERÍA	711,471.77	205,485.21
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	15.19	15.19
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	1,500.00	1,500.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
Suma	$730,135.03	$214,148.47

Efectivo

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

Concepto	Importe
GERENCIA GENERAL	7,148.07
ADMINISTRACION Y FINANZAS	10,000.00
Suma	$17,148.07

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ***ENTE/INSTITUTO***, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
SCOTIABANK 097889490	403,551.95
SCOTIABANK 09700927724	25,380.83
SCOTIABANK 09701220780	240,500.53
BBVA Bancomer 0113567923	42,038.46
Suma	$711,471.77

Inversiones Temporales

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

Banco	Importe
Cuenta Bancomer XXXX	15.19
Suma	$15.19

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00
Suma	$0.00

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

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

Concepto	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,648,806.62	3,648,806.62
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	115,591.38	77,177.01
Suma	$3,764,398.00	$3,725,983.63

NOTA: El importe reflejado en cuentas por cobrar no fue conciliado en su momento y se origina en ejercicios anteriores. De lo reflejado en el rubro de deudores diversos por cobrar incluye un importe por $ 97,500.00 que corresponde a dos cargos realizados al Instituto y que no fueron procedentes por el banco para su devolución.

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

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	3,764,398.00	3,725,983.63
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	192.10	192.10
Suma	$3,764,590.10	$3,726,175.73

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

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

Concepto	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (ALMACE	150,472.60	150,472.60
Suma	$150,472.60	$150,472.60

NOTA: Este Saldo se generó en ejercicios anteriores derivado del programa mejoramiento de vivienda, sin embargo no el instituto no tiene almacen y el saldo no fue conciliado en su momento.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos. **$ 548.77**

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

Concepto	Importe
DIVERSOS	99,297.00
Suma	**$99,297.00**

NOTA: Este saldo incluye el importe de 2 cargos no correspondidos por el instituto los cuales no son validados y saldo por reintegrar de una dispersion de nómina que actualmente se esta reintegrando.

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

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
ANTICIPO A PROVEEDORES	192.10
Suma	**$192.10**

- **Inventarios**

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

   El Instituto no es Ente de transformacion por lo que no cuenta con bienes disponibles para el proceso de Transformación y/o elaboración de bienes

- **Almacenes**

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

   Se tiene un saldo contable de **$150,472.60** (Este saldo proviene de ejercicios anteriores el cual fue registrado indebidamente) ya que no somos ente de transformación por lo que no se cuenta con almacen.

- **Inversiones Financieras**

6. *De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.*

   Al 1er. Trimestre 2025 se tiene un saldo por la cantidad de **$ 4,805,317.99** del derecho de recibir una inversión por fideicomiso del **Grupo Constructor Gori y Asociados, S.A. de C.V.**

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

   Al cierre del 1er. Trimestre 2025, no se tienen inversiones financieras, ni participaciones y aportaciones de capital

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	637,065.87	614,780.86
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,338,289.00	1,313,290.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	29,447.00	19,998.00
Total BIENES MUEBLES	**$2,004,801.87**	**$1,948,068.86**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
TERRENOS	5,710,500.00	5,710,500.00
VIVIENDAS	0.00	0.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS	**$5,710,500.00**	**$5,710,500.00**

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,115,576.87	1,115,576.87
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN AC	**$1,115,576.87**	**$1,115,576.87**

9. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.*

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE	0.00	0.00
LICENCIAS	41,604.24	41,604.24
Total ACTIVOS INTANGIBLES	**$41,604.24**	**$41,604.24**

Activo Diferido

Concepto	2025	2024
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	**$0.00**	**$0.00**

Amortizaciones

Concepto	2025	2024
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	500,866.46	500,866.46
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN AC	**$500,866.46**	**$500,866.46**

- **Estimaciones y Deterioros**

10. *Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.*

Los criterios utilizados para la determinación de las cuentas incobrables consiste en revisar y analizar los saldos con mayor antigüedad para solicitar la aprobación de su baja y en cuanto a la estimación de inventarios las depreciaciones se realizan en línea recta aplicando las tasas de vida útil recomendadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

- **Otros Activos**

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

Otros Activos Circulantes

Concepto	2025	2024
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00
Total	**$0.00**	**$0.00**

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2025	2024
BIENES EN CONCESION	0.00	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
Total	**$0.00**	**$0.00**

Pasivo

- **Cuentas y Documentos por pagar**

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

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.	1,807.24
CUOTA SINDICAL	950.20
Suma	**$2,757.44**

- **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

2. *Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.*

Cuenta con un saldo al 31 de Marzo 2025 de $ **297,046.61** por concepto de ahorro de beneficiarios que se les otorgó créditos en ejercicios anteriores.

- **Pasivos Diferidos**

3. *Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.*

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Total	$0.00	$0.00

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Total	$0.00	$0.00

- **Provisiones**

4. *Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.*

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Total	$0.00	$0.00

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Total	$0.00	$0.00

- **Otros Pasivos**

5. *De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.*

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,294,784.40
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-45,917.48
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-118.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$1,248,748.92**

Nota: el saldo que se refleja en el rubro de retenciones y contribuciones corresponde a saldos de ejercicios anteriores que en su momento no fue conciliado, solo el importe por $ 51,919.45 por concepto de ISR retenido por nómina es lo que corresponde a pagar del ejercicio 2025 , asi como retenciones de ISR por Servicios de Honorarios corresponde a $ 454.02 y por Resico la cantidad de $ 154.62 los cuales se pagarán en el mes de Abril 2025.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2025
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	297,046.61
Suma de Pasivos a Largo Plazo	**$297,046.61**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. *Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.*

Al 1er. Trimestre 2025, no se realizaron modificaciones al patrimonio contribuido

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

En este 1er. Trimestre 2025 se realiza una corrección a las polizas 107 y 117 del mes de Diciembre'24 por la cantidad de $ 4,000.00 registrado indebidamente el cual corresponde a enero del presente año.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. *Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:*

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	17,148.07	7,148.07
Bancos/Tesorería	711,471.77	205,485.21
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	15.19	15.19
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,500.00	1,500.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**$730,135.03**	**$214,148.47**

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

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en		
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	22,285.01	$83,982.98
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	$0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	$0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	24,999.00	$55,800.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,449.00	$19,998.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	**$56,733.01**	**$159,780.98**

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

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	1,115,576.87	1,115,576.87
Amortización	500,866.46	500,866.46
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	14,097.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$1,630,540.33**	**$1,616,443.33**

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

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

IMUVI

Instituto Municipal de la Vivienda de Carmen
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

Indetec

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**3,777,567**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0**
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	**3,777,567**

IMUVI

Instituto Municipal de la Vivienda de Carmen
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

Indetec

1. Total de Egresos Presupuestarios	**3,187,425**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**2,005,544**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	1,948,811
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	22,285
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	24,999
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,449
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**1,948,811**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	1,948,811
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	**3,130,692**

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables

Valores

Al 31 de Marzo 2025, el Instituto Municipal de Vivienda no cuenta con bonos o acciones en venta

Emisión de obligaciones

El Instituto no realiza emisión de obligaciones

Avales y garantías

Al cierre del 1er. Trimestre 2025, se informa que el IMUVI no recibio depositos en garantia

Juicios

Existe un expediente con num. ***047/2016*** *de laudo por despido injustificado a nombre del* ***C. René Barradas Gómez Ríos*** *en contra del* ***H. Ayuntamiento del Municipio del Carmen, Campeche*** *(Presidente Municipal) y de* ***Instituto Municipal de Vivienda de Carmen*** *(Gerente Municipal) el cual se encuentra en área de jurídico para determinar el calculo economico.*

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

No hay contratos de inversión mediante proyectos para prestacion de servicios y similares

Bienes concesionados o en comodato

No existe bienes en consección o en comodato que se le haya entregado al Insituto Municipal de Vivienda de Carmen

Se informará al menos lo siguiente:

1. *Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.*
2. *Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.*
3. *Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al periodo que se reporta.

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$0.00**

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	**2025**
Ley de Ingresos Estimada	$ 16,400,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	$ 12,643,307.47
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$ 20,874.68
Ley de Ingresos Devengada	$ 3,777,567.21 *
Ley de Ingresos Recaudada	$ 3,777,567.21

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 16,400,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$ 13,434,934.99
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 222,359.89
Presupuesto de Egresos Comprometido	$ 3,187,424.90
Presupuesto de Egresos Devengado	$ 3,187,424.90
Presupuesto de Egresos Ejercido	$ 3,187,424.90
Presupuesto de Egresos Pagado	$ 3,187,424.90

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.
R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

LAE. JOSE CARLOS CAMEJO VAZQUEZ
GERENTE GENERAL

C.P.A. MARIA DEL CARMEN GARCIA MAGAÑA
JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS