

***Centro de Estimulación para Personas con
Discapacidad Intelectual del Municipio
De Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco (CENDI)***

Organismo Público Descentralizado de la
Administración Pública Municipal
Estados financieros intermedios
al 30 de junio de 2023 y 2022

Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga (CENDI)

Índice

Al 30 de junio de 2023 y de 2022

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Informe de auditoría emitido por un auditor independiente	1 - 3
Estados financieros Contables:	
Estado de situación financiera	
Estado de actividades	
Estado de Variación en la Hacienda Pública	
Estado de cambios en la situación financiera	
Estado de Flujos de Efectivo	
Notas sobre los estados financieros	
Estado Analítico del Activo	
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	
Estados financieros Presupuestales:	
Estado Analítico de Ingresos	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Clasificación Administrativa	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)	
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos. Clasificación Funcional (Finalidad y Función)	
Endeudamiento neto	
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
Informe sobre estudios actuariales	
Estados financieros Programáticos:	
Gasto por Categoría Programática	

INFORME DE REVISIÓN SOBRE INFORMACIÓN INTERMEDIA

A la H. Junta de Gobierno del
Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual
del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco (CENDI)
Organismo Público Descentralizado (OPD)

Introducción

1. Hemos revisado el estado de situación financiera que se acompaña del Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco (CENDI), Organismo Público Descentralizado del Gobierno Municipal de Tlajomulco de Zúñiga, Jal. al 30 de junio del 2023 y los correlativos estados de actividades, estado de cambios en la situación financiera, estado de flujos de efectivo, estado de variaciones en el patrimonio y estado analítico del activo y las Notas a los Estados Financieros básicos, estados financieros presupuestales y programáticos por el periodo de seis meses que terminó en esa fecha. La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de esta información financiera intermedia de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C., las cuales se mencionan en las Notas de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan. Mi responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información financiera intermedia con base en mi revisión. Los estados financieros al 30 de junio de 2023, que se presenta para fines comparativos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, no fueron objeto de mi revisión.

Alcance de la revisión

2. Mi revisión fue realizada de acuerdo con la Norma para Trabajos de revisión 9020, Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. Una revisión de información financiera intermedia consiste en llevar a cabo investigaciones, principalmente con el personal responsable de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión es sustancialmente menor en alcance que una auditoría y en consecuencia, no permite tener la seguridad de conocer todos los asuntos importantes que pudieran identificarse en una auditoría. Consecuentemente, no expreso una opinión de auditoría.

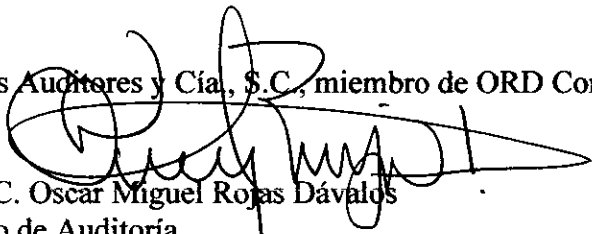
Base para una conclusión con salvedades

3. Las salvedades se detallan a continuación:
 - a. No obtuvimos el cálculo de la depreciación del periodo al 30 de junio de 2023 que soporte el cargo a resultados, ya que existe una diferencia entre los registros contables y el cálculo proporcionado por \$128,706 que representa el 31% del ahorro del periodo. Tampoco se considera el monto original de la inversión de los inmuebles para el cálculo de la depreciación que asciende a \$\$7,854,012 que generaría una depreciación del año de \$261,539.00 reduciendo el ahorro del ejercicio en ese importe.
 - b. Los estados financieros revisados del período al 30 de junio de 2023, no reconocen el pasivo acumulado por indemnizaciones a favor de los empleados, de conformidad con los artículos 2, 4, 39 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) ni con la NIF D-3 “Beneficios a los empleados”. No fue practico determina el importe a registrar, pero se considera importante considerando el número de trabajadores y su antigüedad.

Conclusión con salvedad

4. Excepto por los asuntos que se describen en el párrafo anterior, con base en mi revisión, no tuve conocimiento de situación alguna que llamara mi atención para considerar que la información financiera intermedia que se acompaña no presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del CENDI al 30 de junio de 2023, estado de actividades, estado de cambios en la situación financiera, estado de flujos de efectivo, estado de variaciones en el patrimonio y estado analítico del activo, estados presupuestales y programáticos por el periodo de seis meses que terminó en esa fecha, de conformidad con Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C.

Rojas Auditores y Cía., S.C., miembro de ORD Consultores,



C.P.C. Oscar Miguel Rojas Dávalos

Socio de Auditoría

Registro en Administración General de Auditoría Fiscal Federal No 17445

Cédula Profesional de Contador Público No 2648391

Certificado como Contador Público No 13754 ante el Instituto Mexicano de Contadores Públicos

Registro para Dictaminar Obligaciones Fiscales en la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México No 70/2013-2169.

Guadalajara, Jalisco, a 15 de noviembre del 2023

CENTRO DE ESTIMULACIÓN PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TIAGUAYUNO DE ZUNIGA
Estado de Situación Financiera
Af 30 de Junio de 2023
(Cifras en Pesos)

ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivos y equivalentes	1.769.902	1.769.902	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivos a Largo Plazo	0	0	Devoluciones por Pagar a Corto Plazo	140.044	2.187.198
Derechos a Recibir Efectivos a Corto Plazo	0	0	Cuentas a Corto Plazo por Cobrar de Terceros a Corto Plazo	0	0
Existencias	0	0	Trámites y Cuentas a Corto Plazo	0	0
Préstamos por Pagar a Corto Plazo de Terceros a Corto Plazo	0	0	Pasivos Intereses a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Cuentos y Remesas de Terceros en Cuenta por Cobrar de Terceros a Corto Plazo	46.454	0
Total de Activos Circulantes	5.769.902	7.660.807	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Reservas Financieras a Largo Plazo	0	0	Total de Pasivos Circulantes	191.802	2.187.198
Derechos a Recibir Efectivos a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Reservas Financieras a Largo Plazo	4.752.195	12.752.195	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos Muebles	11.752.195	4.752.195	Devoluciones por Pagar a Largo Plazo	0	0
Reservas Financieras	0	0	Cuentas a Largo Plazo por Cobrar de Terceros a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivos a Largo Plazo de Terceros a Largo Plazo	0	0	Cuentos y Remesas de Terceros en Cuenta por Cobrar de Terceros a Largo Plazo	0	0
Préstamos por Pagar a Largo Plazo de Terceros a Largo Plazo	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Préstamos por Pagar a Largo Plazo de Terceros a Largo Plazo	0	0	Otros Pasivos a Largo Plazo	0	0
Otros Activos No Circulantes	16.752.273	16.433.425	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	16.752.273	16.433.425	Total del Pasivo	191.802	2.187.198
Total del Activo	22.502.175	24.094.232	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido	14.123.082	14.123.082
			Reservas	0	0
			Préstamos por Pagar	14.123.082	14.123.082
			Actualización de Patrimonio a Largo Plazo	0	0
			Hacienda Publica/Patrimonio Generado	1.187.201	7.782.951
			Reservas	1.187.201	2.980.404
			Préstamos por Pagar	0	1.187.201
			Actualización de Patrimonio a Corto Plazo	0	0
			Eceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
			Reservas	0	0
			Préstamos por Pagar	0	0
			Actualización de Patrimonio a Corto Plazo	0	0
			Total Hacienda Publica/Patrimonio	22.110.373	21.907.033
			Total del Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	22.502.175	24.094.232

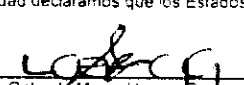
[Firma]
 Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto
 Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto


[Firma]
 Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto
 Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto

CENTRO DE ESTIMULACIÓN PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUNIGA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	14,123,082				14,123,082
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	14,123,082	0	0	0	14,123,082
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022		5,123,023	2,660,928		7,783,951
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,660,928	0	2,660,928
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,539,423	0	0	4,539,423
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	583,595	0	0	583,595
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2022	14,123,082	5,123,023	2,660,928	0	21,907,033
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2023		2,660,928	-2,257,537		403,340
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	403,557	0	403,557
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,660,928	2,660,928	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-2,257,537	0	-2,257,537
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2023	14,123,082	7,783,951	403,340	0	22,310,373

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


 Gabriel Mansel Loera Gonzalez
 Jefatura Administrativa

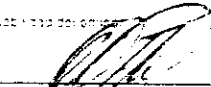

 Julio César Flores Pozos
 Coordinador Administrativo

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUNIGA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	Diferencia	Aplicación
Activo Circulante	2,006,618	414,561
Cuentas y Equivalentes	1,890,905	0
Activos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,890,905	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Cuentas	0	0
Impuestos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Los Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	115,713	414,561
Activos Financieros a Largo Plazo	115,713	414,561
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes (Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso)	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	414,561
Depreciación, Deterioro, Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	115,713	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Los Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	49,458	2,044,855
Pasivo Circulante	49,458	2,044,855
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	49,458	2,044,855
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deuda a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Impuestos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Impuestos y Bienes de Terceros en Garantía y Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	49,458	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Impuestos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Impuestos y Bienes de Terceros en Garantía y Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,660,928	2,257,587
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Contribuciones	0	0
Contribuciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,660,928	2,257,587
Resultados del Ejercicio (Ingreso/Desahorro)	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,660,928	2,257,587
Reservas	0	0
Reservas	0	0
Actualizaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Reserva Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 Janina Mariscal, Secretaria Municipal
 Jefatura Administrativa

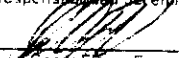

 Cesar Flores Pizos
 Subdirector Administrativo

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	7,155,127	16,731,936
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Percepciones	0	0
Productos	0	0
Reembolsos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Reintegraciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	2,155,127	32,400
Fideicomisos y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	5,000,000	16,603,794
Otros Orígenes de Operación	0	95,744
Aplicación		
Servicios Personales	8,631,255	13,626,507
Materiales y Suministros	5,305,100	11,562,493
Servicios Generales	276,235	710,147
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,004,454	1,353,866
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	2,044,465	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,476,128	3,105,431
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	414,777	102,408
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	414,777	102,408
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	414,777	-102,408
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,890,905	3,003,023
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,660,807	4,657,784
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,769,902	7,660,807

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



 Gabriela Mansol Loera Gonzalez
 Jefatura Administrativa

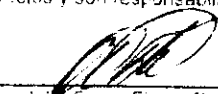

 Julio Cesar Flores Pizarro
 Coordinador Administrativo

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUNIGA
 Flujo de Fondos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado / Autorizado	Devengado	Requerido / Pagado
Rubros de Ingresos	15,000,000	7,155,127	7,155,127
Impuestos	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0
Derechos	0	0	0
Productos	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	5,000,000	2,155,127	2,155,127
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	10,000,000	5,000,000	5,000,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0
Capítulos de Gasto	15,000,000	7,050,635	7,001,567
Servicios Personales	12,500,000	5,356,166	5,306,100
Materiales y Suministros	1,164,000	276,235	276,235
Servicios Generales	124,000	1,004,454	1,004,454
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	414,777	414,777
Inversión Pública	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0
Total de las operaciones	0	104,492	153,560

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


 Gabriela Marisol Lopez Gonzalez
 Jefatura Administrativa


 Julio Cesar Flores Pozos
 Coordinador Administrativo

**CENTRO DE ESTIMULACIÓN PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL
MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA (CENDI)**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2023

1) Notas al Estado de Situación Financiera.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Activos Circulantes

Cuenta	Descripción	Inicial	Final
1000	ACTIVO	\$22,925,366.19	\$22,502,174.72
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$6,585,171.40	\$5,769,902.17
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,585,171.40	\$5,769,902.17
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$6,583,262.40	\$5,767,993.17
1112-1	BANAMEX	\$894,465.47	\$768,475.08
1112-1-01	BANAMEX cta. 3202	\$894,465.47	\$768,475.08
1112-3	BANSI	\$0.00	\$0.00
1112-3-01	BANSI 8746	\$0.00	\$0.00
1112-4	BANORTE 8747	\$5,688,796.93	\$4,999,518.09
1112-4-01	BANORTE 11328747	\$5,688,796.93	\$4,999,518.09
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$1,909.00	\$1,909.00
1119-01	DEPOSITOS EN GARANTIA	\$1,909.00	\$1,909.00
1119-01-1	GAS LICUADO S.A. DE C.V.	\$1,909.00	\$1,909.00
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00	\$0.00
1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00
1122-93	Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$16,340,194.79	\$16,732,272.55
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$14,123,081.80	\$14,123,081.80
1231	TERRENOS	\$6,269,070.00	\$6,269,070.00
1231-1	TERRENOS	\$6,269,070.00	\$6,269,070.00

1231-1-5811	TERRENOS	\$6,269,070.00	\$6,269,070.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$7,854,011.80	\$7,854,011.80
1233-1	Edificios no habitacionales	\$7,854,011.80	\$7,854,011.80
1233-1-5831	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$7,854,011.80	\$7,854,011.80
1240	BIENES MUEBLES	\$4,856,520.98	\$5,271,081.60
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,608,146.39	\$2,607,929.89
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$1,221,937.68	\$1,221,721.18
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$1,221,937.68	\$1,221,721.18
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$13,536.64	\$13,536.64
1241-2-5121	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$13,536.64	\$13,536.64
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$1,107,847.66	\$1,107,847.66
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$1,107,847.66	\$1,107,847.66
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$264,824.41	\$264,824.41
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	\$264,824.41	\$264,824.41
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$752,084.38	\$957,101.02
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$167,629.84
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$0.00	\$167,629.84
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$100,084.73	\$137,471.53
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	\$100,084.73	\$137,471.53
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$651,999.65	\$651,999.65
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	\$651,999.65	\$651,999.65
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$863,611.16	\$863,611.16
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$863,611.16	\$863,611.16
1243-1-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$785,757.99	\$785,757.99
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	\$77,853.17	\$77,853.17
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$216,200.00	\$216,200.00
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$216,200.00	\$216,200.00
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$216,200.00	\$216,200.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$416,479.05	\$626,239.53
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$0.00	\$209,760.48
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$0.00	\$209,760.48
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$384,006.40	\$384,006.40
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$384,006.40	\$384,006.40
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$32,472.65	\$32,472.65
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	\$32,472.65	\$32,472.65

Activos No Circulantes

Cuenta	Descripción	Inicial	Final
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$2,639,407.99	\$2,661,890.85
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$2,639,407.99	\$2,661,890.85
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$1,002,144.65	\$1,018,855.94
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$507,652.92	\$512,439.42
1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	\$895,812.28	\$896,526.74
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$216,199.85	\$216,199.85
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$17,598.29	\$17,868.90

Se anexa la cédula de depreciaciones de bienes muebles del organismo de acuerdo a los siguientes parámetros de estimación de vida útil, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable Parámetros de Estimación de Vida Útil.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10

1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10

Con estos porcentajes se elabora una cédula de depreciación de los activos fijos (Bienes Muebles), que se van depreciando mes con mes.

Pasivo Circulante

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del centro de estimulación para personas con discapacidad intelectual del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 94, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes e importes retenidos a personas físicas por arrendamiento y a cuotas de seguridad social, aportaciones al Instituto de Pensiones del Estado.

Cuenta	Descripción	Inicial	Final
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$135,600.08	\$142,343.92
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$16,085.65	\$50,180.12
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00
2111-1-1131	Sueldos base al personal permanente	\$0.00	\$0.00
2111-4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	-\$16,085.65	\$50,180.12
2111-4-1411	Aportaciones de seguridad socia I(IMSS CUOTA PATRONAL)	\$43,213.31	\$42,173.70
2111-4-1421	Aportaciones a fondos de vivienda(PENSIONES CUOTA PATRONAL)	\$0.00	\$0.00
2111-4-1431	Aportaciones al sistema para el retiro	-\$59,298.96	\$8,006.42
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,919.96	\$2,919.96
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00
2112-1-000028	Autservicio Gasolinero Hacienda Santa Fe S.A. de C.V.	\$0.00	\$0.00
2112-1-000042	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$0.00	\$0.00
2112-1-000056	ROBERTO LOPEZ MOTA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000069	TLAQUEPAQUE ESCOLAR S.A. DE C.V.	\$0.00	\$0.00
2112-1-000093	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$0.00	\$0.00
2112-1-000141	MIRIAM ELIZABETH TENORIO PEÑA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000147	ALATORRE REA HUBER	\$0.00	\$0.00
2112-1-000154	REYES VAZQUEZ KARLA ROSALIA NASHIELY	\$0.00	\$0.00
2112-1-000159	ORTIZ ANGUIANO MIRIAM FABIOLA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000163	DE SANTIAGO DE LA CRUZ ARACELI	\$0.00	\$0.00
2112-1-000164	VAZQUEZ DE LA CRUZ KARINA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000165	ROMERO SANTILLAN DANIELA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000166	REGALADO ORTIZ MARIANA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000167	DE LA CONCHA PERALES ANA LUISA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000168	NAZARIO ADAME AMERICA LIZBETH	\$0.00	\$0.00
2112-1-000169	ARVIZU BALTAZAR LESLY ELIZABEHT	\$0.00	\$0.00

2112-1-000171	SERVICIOS TECNOLOGICOS AMADEUS SA DE CV	\$0.00	\$0.00
2112-1-000172	LOPEZ HERNANDEZ CLAUDIA ELIZABETH	\$0.00	\$0.00
2112-1-000173	AGUILERA INDA STEFANY AIMEE	\$0.00	\$0.00
2112-1-000175	GAS TULE SA DE CV	\$0.00	\$0.00
2112-1-000182	DE SANTIAGO VELAZQUEZ GABRIELA	\$0.00	\$0.00
2112-1-000185	SOTELO GUTIERREZ LEYDI ADILENSE	\$0.00	\$0.00
2112-1-3411	Servicios financieros y bancarios	\$0.00	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$2,919.96	\$2,919.96
2112-2-000177	AGUIRRE BECERRA LILIANA LIZETH	\$2,919.96	\$2,919.96
2112-2-000178	MONTEMAYOR RICAVAR ENRIQUE	\$0.00	\$0.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$144,689.37	\$85,167.44
2117-0001	IMPUESTOS FEDERALES	\$81,259.33	\$81,648.36
2117-0001-01	ispt	\$79,789.23	\$79,994.54
2117-0001-02	ISR RETENIDO POR HONORARIOS	\$1,470.78	\$1,654.50
2117-0001-04	RETENCION ISR ASIMILADO A SALARIOS	-\$0.68	-\$0.68
2117-0002	RETENCION FONDO DE PENSIONES	\$63,430.04	\$3,519.08
2117-0002-01	Retencion Fondo De Pensiones	\$3,519.08	\$3,519.08
2117-0002-02	Retencion prestamos pensiones	\$59,910.96	\$0.00
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,076.40	\$4,076.40
2119-0001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,076.40	\$4,076.40
2119-0001-3	DESCUENTOS IMPROCEDENTES 2018	\$4,076.40	\$4,076.40
2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$49,457.90
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$49,457.90
2161-1	FIANZAS	\$0.00	\$49,457.90
2161-1-000001	FLORES ACOSTA JOSE MANUEL	\$0.00	\$49,457.90

2) Notas al Estado de Actividades.

Transferencias y asignaciones: reflejan los depósitos que realizo el H. Ayuntamiento al organismo durante este periodo.

Ingresos financieros: en esta cuenta se reflejaron los movimientos mes por mes de los intereses ganados en la cuenta de inversión.

Ingresos de Gestión.

Cuenta	Descripción	Inicial	Final
--------	-------------	---------	-------

4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$4,166,666.65	\$4,999,999.98
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$4,166,666.65	\$4,999,999.98
4223-1	SUBSIDIO NO ETIQUETADO	\$4,166,666.65	\$4,999,999.98
4223-1-01	SUBSIDIO MUNICIPAL	\$4,166,666.65	\$4,999,999.98
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$2,143,510.70	\$2,155,127.19
4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$9,692.70	\$11,546.19
4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$9,692.70	\$11,546.19
4311-1	BANAMEX	\$3,350.73	\$3,892.26
4311-1-01	CTA. 3202	\$3,350.73	\$3,892.26
4311-4	BANORTE	\$6,341.97	\$7,653.93
4311-4-01	CTA. 8747	\$6,341.97	\$7,653.93
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$2,133,818.00	\$2,143,581.00
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$2,133,818.00	\$2,143,581.00
4399-01	DONATIVOS	\$2,133,818.00	\$2,143,581.00
4399-01-0001	DONATIVOS PERSONAS MORALES O FISICAS	\$1,045,000.00	\$1,045,000.00
4399-01-0002	DONATIVOS VARIOS	\$1,088,818.00	\$1,098,581.00

Gastos y Otras Pérdidas

En este auxiliar de gastos se ve reflejado el saldo inicial, como el saldo final por cada una de las cuentas del gasto del periodo que se informa.

Cabe informar que dejaran de usarse y a su vez se reclasificaran los recurso que a la fecha no se ha dispuesto de las siguientes cuentas 5123-2311 Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima y 5123-2321 Insumos textiles adquiridos como materia prima, lo anterior se debe a una orientación realizada vía telefónica a la auditoria superior del estado de Jalisco, en el cual nos indican que estas cuentas son exclusivas para dependencias que se dedican a la transformación con la intención de obtener una utilidad por la venta de productos, por lo anteriormente expuesto estas se reclasificaran a la cuenta 2171 Materiales y útiles de enseñanza, quedando únicamente el saldo devengado a la fecha.

Cuenta	Descripción	Inicial	Final
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$4,449,823.37	\$5,355,168.44
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$3,470,720.49	\$4,178,766.48
5111-1131	Sueldos base al personal permanente	\$3,470,720.49	\$4,178,766.48
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$57,453.85	\$57,453.85
5113-1321	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	\$57,453.85	\$57,453.85
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$921,649.03	\$1,118,948.11
5114-1411	Aportaciones de seguridad social	\$205,427.54	\$247,601.24
5114-1421	Aportaciones a fondos de vivienda	\$652,557.50	\$793,894.04
5114-1431	Aportaciones al sistema para el retiro	\$63,663.99	\$77,452.83
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$41,958.11	\$276,235.33

5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$26,127.26	\$67,791.26
5121-2161	Material de limpieza	\$26,127.26	\$26,127.26
5121-2171	Materiales y útiles de enseñanza	\$0.00	\$41,664.00
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$5,287.50	\$5,287.50
5122-2211	Productos alimenticios para personas	\$5,287.50	\$5,287.50
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$462.58	\$186,975.81
5123-2311	Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima	\$462.58	\$76,886.81
5123-2321	Insumos textiles adquiridos como materia prima	\$0.00	\$110,089.00
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$577.00	\$1,933.99
5124-2481	Materiales complementarios	\$577.00	\$1,933.99
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$9,503.77	\$14,246.77
5126-2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$9,503.77	\$14,246.77
5130	SERVICIOS GENERALES	\$842,432.60	\$1,004,453.98
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$32,343.10	\$39,962.10
5131-3111	Energía eléctrica	\$23,411.00	\$28,634.00
5131-3121	Gas	\$1,098.10	\$1,997.10
5131-3141	Telefonía tradicional	\$7,485.00	\$8,982.00
5131-3181	Servicios postales y telegráficos	\$349.00	\$349.00
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$45,498.28	\$45,498.28
5132-3231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	\$44,461.23	\$44,461.23
5132-3271	Arrendamiento de activos intangibles	\$1,037.05	\$1,037.05
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$759,245.65	\$912,714.23
5133-3391	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	\$759,245.65	\$912,714.23
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$3,405.77	\$4,339.57
5134-3411	Servicios financieros y bancarios	\$3,405.77	\$4,339.57
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$788.80	\$788.80
5135-3531	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$788.80	\$788.80
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,151.00	\$1,151.00
5139-3921	Impuestos y derechos	\$1,151.00	\$1,151.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$93,229.90	\$115,712.76
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$93,229.90	\$115,712.76
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$93,229.90	\$115,712.76
5515-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$66,607.83	\$83,319.12
5515-2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$21,696.72	\$26,483.22

5515-3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$3,572.30	\$4,286.76
5515-4	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,353.05	\$1,623.66

3) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública.

Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	14,123,082					14,123,082
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	14,123,082	0	0	0	0	14,123,082
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		5,123,023	2,660,928			7,783,951
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,660,928	0		2,660,928
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,539,428	0	0		4,539,428
Revalúos	0	0	0	0		0
Reservas	0	0	0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	583,595	0	0		583,595
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0		0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0		0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0		0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	14,123,082	5,123,023	2,660,928	0		21,907,033
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0					0
Aportaciones	0	0	0	0		0
Donaciones de Capital	0	0	0	0		0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0		0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		2,660,928	-2,257,587			403,340
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	403,557	0		403,557

Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,660,928	-2,660,928	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-217	0	-217
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	14,123,082	7,783,951	403,340	0	22,310,373

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Se muestra el análisis comparativo de los saldos 2022 y 2023 de la cuenta de efectivo y equivalentes.

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	7,155,127	16,731,938
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,155,127	32,400
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,000,000	16,603,794
Otros Orígenes de Operación	0	95,744
Aplicación	8,631,255	13,626,507
Servicios Personales	5,306,100	11,562,493
Materiales y Suministros	276,235	710,147
Servicios Generales	1,004,454	1,353,866
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0

Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	2,044,465	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,476,128	3,105,431
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	414,777	102,408
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	414,777	102,408
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-414,777	-102,408
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,890,905	3,003,023
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,660,807	4,657,784
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,769,902	7,660,807

5) Conciliaciones entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y contables.

Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables al cierre de junio del 2023

1. Total de Ingresos Presupuestarios	7,155,127
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	7,155,127

Conciliación Egresos Presupuestarios y contables al cierre de junio del 2023

1. Total de Egresos Presupuestarios	7,050,635
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	414,777
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	205,017
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	209,760
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	115,713
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	115,713
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	6,751,571

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

1. Cuentas de Orden Contables

1. Valores

Los saldos registrados al cierre del periodo correspondiente a junio de 2023, en las cuentas de orden contables correspondientes a Valores, son los siguientes:

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$0.00	\$0.00
7100	VALORES	\$0.00	\$0.00
7110	VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00
7120	CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00
7130	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
7140	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00
7150	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
7160	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
7200	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00

7210	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
7220	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
7230	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00
7240	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
7250	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
7260	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00
7300	AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00
7310	AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00
7320	AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00
7330	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00
7340	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00
7350	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
7360	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00
7400	JUICIOS	\$0.00	\$0.00
7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00
7500	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
7510	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
7520	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
7600	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
7610	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00
7620	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00
7630	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
7640	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00

2. Cuentas de Orden Presupuestarias

2.1 Cuentas de Egresos

Los saldos en las cuentas de orden presupuestales correspondiente a los egresos, registradas al cierre del periodo que se informa, son los siguientes:

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		SALDO FINAL	
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$15,000,000.00	\$0.00	\$15,000,000.00	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$8,689,822.65	\$0.00	\$7,844,872.83
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$6,310,177.35	\$0.00	\$7,155,127.17
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$15,000,000.00	\$0.00	\$15,000,000.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$6,892,323.92	\$0.00	\$6,081,248.20	\$0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$5,336,813.63	\$0.00	\$5,336,813.63
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,110,275.63	\$0.00	\$7,204,930.56	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$43,213.31	\$0.00	\$49,068.12	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,291,000.77	\$0.00	\$7,001,566.75	\$0.00

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA (CENDI)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2023

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción: Los Estados Financieros del CENDI del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, proveen de información financiera a los principales usuarios del mismo, al Congreso y a la ciudadanía.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.-Panorama Económico-Financiero:

En CENDI del municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, contribuimos en la formación e inclusión de los niños, adolescentes, jóvenes y adultos con discapacidad intelectual, a través de una atención integral que favorezca el desarrollo de sus habilidades y competencias para mejorar su calidad de vida.

El Centro fue inaugurado en su Primera Etapa el 15 de diciembre de 2013, comenzado a operar en enero de 2014 inicialmente con la detección de candidatos a ingresar a este centro, con base en un perfil de discapacidad-intelectual y con la elaboración del manual de operación del modelo de atención. A partir del mes de marzo del mismo año, se comenzaron cursos para padres de familia sobre cultura de la discapacidad, con los cuales se pretende romper paradigmas sobre la discapacidad, especialmente sobre la discapacidad intelectual, además de que se les dotaron herramientas fundamentales para el desarrollo de los niños con dicha discapacidad, como la Lengua de Señas Mexicana y el Sistema Braille.

A partir del 01 de septiembre de 2015 el Centro se transforma en un Organismo Público descentralizado de acuerdo al Decreto expedido el 06 de agosto de 2015.

Se realizan talleres para personas con el siguiente perfil: Niños de 45 días a 14 años con discapacidad intelectual leve y moderada, para una atención integral que favorezca el desarrollo de sus habilidades y competencias. Adolescentes, jóvenes y adultos de 14 a 35 años con discapacidad intelectual leve y moderada para impulsar el desarrollo de habilidades y competencias para la vida, así como su posible inclusión laboral y productiva.

Actualmente se proporcionan terapias para la estimulación sensorial, desarrollo físico y motriz, desarrollo cognitivo, de lenguaje y herramientas para la comunicación, desarrollo de habilidades para la vida, talleres inclusivos (Karate y danza) y talleres productivos. Asimismo, instalamos una unidad de rehabilitación para las terapias.

A la par se realizan las valoraciones individuales para realizar la programación de terapias y talleres.

Actualmente, con estos servicios estamos atendiendo a 352 personas con discapacidad intelectual quienes acuden a tomar terapias de manera regular.

Políticas Públicas Transparentes y que Rinden Cuentas

Profesionalización de los servicios

Con la finalidad de que este Centro de reciente creación otorgue servicios de manera profesional, además de otorgar atención con calidez a todos nuestros beneficiarios, hemos iniciado un plan de profesionalización que nos permita ofertar cada día un mejor servicio. Hemos comenzado con la elaboración de manuales de organización, perfiles de puesto y procesos de operación, lo que significa que en la medida de que establezcamos procesos de planificación y organización podremos ser más eficientes en nuestros servicios y aportaremos mayor calidad a nuestros usuarios.

Informe presupuestal del gasto, generación de ahorros y eficiencia de la inversión.

En el ámbito de la asistencia social, los recursos siempre son insuficientes, por lo que alineándonos a los objetivos de la administración municipal hemos implementado políticas de austeridad que nos permita generar ciertos ahorros en algunos rubros para poder fortalecer aquellos que se destinan a los servicios directos a la población. La responsabilidad en las finanzas es una de las premisas de nuestra gestión por lo que, durante 2023, el CENDI ejercerá un presupuesto de:

Subsidio Municipal:	10'000,000.00
Recursos Propios:	5'000,000.00
Modificación Presupuestal	\$5'336,813.63
Total:	\$20'336,813.63

3.- Autorización e Historia:

Se informa

- a) Fecha de Creación del ente: 06 de agosto de 2015

Por medio del Cabildo el municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, crea por Decreto con fecha 01 de septiembre de 2015 el Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, que se denominará Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, con domicilio en Boulevard Yzacapan #335 en el poblado de Hacienda Santa Fe de este municipio.

4.- Organización y Objeto Social:

a) Objeto Social: Estimulación de personas con discapacidad Intelectual, previa realización de exámenes médicos y psicológicos

- b) Principal Actividad

Los objetivos del Centro de Estimulación para Personas con Discapacidad Intelectual del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco (CENDI) serán:

I.- Atender mediante terapias a las personas con discapacidad intelectual, de acuerdo a diagnóstico clínico que determine el tipo y grado de discapacidad intelectual de las personas y cubran el perfil de atención especificado.

II.- Diseñar, planificar y proponer la agenda de trabajo de políticas públicas de inclusión social de las personas con discapacidad intelectual en el municipio.

III.- Planear, coordinar, ejecutar y evaluar las acciones que se deriven del Plan Municipal de Desarrollo para la inclusión social de las personas con discapacidad intelectual.

IV.- Proponer la agenda de trabajo para la atención de los diversos tipos de discapacidad intelectual, de acuerdo al presupuesto que se designe para tal efecto.

V.- Promover la inclusión de las personas con discapacidad intelectual en el municipio.

VI.- Proveer, gestionar y recibir apoyos, subsidios, donativos y demás recursos económicos e infraestructura que permitan implementar las acciones y proyectos dirigidos a la población con discapacidad intelectual del municipio, ante los distintos órdenes de gobierno, la iniciativa privada y el sector social.

VII.- Colaborar y coordinarse con instituciones públicas o privadas con el objetivo de participar y obtener recursos o fondos para el desarrollo de programas y proyectos para la atención a personas con distintos tipos de discapacidades.

VIII.- Planificar anualmente el programa operativo anual del CENDI

IX.- Realizar acciones de vinculación con los organismos públicos y privados que se consideren convenientes para la atención de la población con discapacidad intelectual del municipio.

X.- Las demás contempladas en las leyes, ordenamientos municipales o que le encomiende el Ayuntamiento del municipio.

- c) Ejercicio Fiscal: 2023.
- d) Régimen Jurídico: Organismo Público Descentralizado Municipal Autónomo.
- e) Estructura Organizacional Básica:

Junta de Gobierno

Dirección General

Jefatura Operativa

Área Médica y Física

Área de Especialidades - Sensorial - Habilidades- Lenguaje - Psicología - Trabajo Social

Área de Talleres – Manualidades- Repostería- Jarcería

Área Especializada en Autismo

Psicología-Autonomía e independencia-Estimulación Cognitiva y Sensorial-Lenguaje y Comunicación- Motricidad

Jefatura Administrativa

Jefatura de Vinculación Administrativa

Coordinador

Área Legal

Área Contable

Vigilancia- Intendencia Patronato

5.- Bases de preparación de los Estados Financieros:

a) se observa la normatividad emitida por la CONAC y sus disposiciones legales.

b) la normatividad aplicada para el reconocimiento es la que nos dicta el manual de contabilidad gubernamental y sus disposiciones, desde el identificar los momentos contables de los clasificadores presupuestarios tanto de los ingresos como de los egresos, llevando los lineamientos que dicta el plan de cuentas, reglas de valoración patrimonial, los estados financieros contables, como llevar la contabilidad acumulada, el costo histórico de las compras y valor razonable de los pagos, así como los conteos físicos de los activos, el manejo de los stocks o reservas de los artículos de limpieza y papelería, controles en base de datos, para alimentar la contabilidad y los estados financieros; otro de los métodos son los sistemas que se tienen para llevar la contabilidad y las nóminas del personal, reloj checador y sistemas de medición de estándares de los POAS.

c) Postulados Básicos: como postulados se tiene la sustancia económica que es el reconocimiento contable de las transacciones, movimientos, afectables al ente público.

Ente público establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos.

Existencia permanente, el periodo de vida es indefinido del sistema contable que estableció

Revelación suficiente: mediante los estados financieros contables y presupuestales, así como reportes y estados analíticos.

Importancia relativa tiene la importancia si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte a los usuarios en relación con la rendición de cuentas.

Registro e integración presupuestaria se considera los reportes presupuestarios aprobados en cuentas para el registro de sus ingresos y egresos a fin de proporcionar la información y que permita evaluar los resultados obtenidos, se contabilizan, en el devengo se puede identificar tanto en el balance como en los estados de resultados.

Devengo contable: y se consideran de los ingresos y los egresos desde que se formalizan las transacciones mediante la recepción de servicios o bienes en satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

Periodo contable: se lleva periódicamente y anual

Valuación con la comprobación de los pagos son las facturas y otros documentos jurídicos que se adjuntan a su validación.

Consistencias: por lo pronto se lleva la misma línea de elaboración de los estados financieros con los criterios y métodos de valuación que emite ley de contabilidad gubernamental.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualizaciones: en cuanto a los activos, se está llevando un conteo físico para registro y elaboración de resguardos individuales de los activos fijos.

b) Se Adquirió el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) para llevar una contabilidad armonizada

c) Se cuenta con el software de Nomipaq para la elaboración y timbrado de nómina

7.- Reporte Analítico del Activo:

La vida útil de los activos fijos con los que cuenta el CENDI son los mismos que se utilizan en la guía de vida útil de los activos fijos, principalmente son bienes muebles el cual es el 10% a 10 años, los equipos de cómputo a 3 años y es el 3.33%, los menajes de casa y equipos de cocina son a 10 años y el 10%, la maquinaria y equipos son a 10 años y el 10%, el equipo médico y de laboratorio a 5 años el 20%.

8.- Procesos de Mejora.

a) Principales políticas de control interno

Las que nos rigen en el reglamento, y elaboración de manuales de organización y procedimientos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Se utiliza la banca electrónica dando preferencia a pago de proveedores de bienes y servicios.

9.- Información por segmentos:

Cuando se considere necesario se cuenta con los informes por cada área operativa que se reporta periódicamente para ver los alcances que se tienen con las actividades que se desarrollan en el CENDI, donde se puede verificar el tipo de información que se necesita conocer, con el objetivo evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo. Como consecuencia, toda esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgos y crecimiento potencial de Centro.

10.- Eventos posteriores al cierre:

El CENDI informa en sus estados financieros los eventos posteriores y algunos de los hechos que ocurrieran en las provisiones al pasivo que se tienen y que son afectables.

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

Vo Bo.


Gabriela Marisol Loera González
Dirección Administrativa

Elaboro


Julio César Flores Pozos
Coordinación Financiera y Contable

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE ILAJOMULCO DE ZUNIGA


Estado Analítico del Activo


Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en Pesos)

ACTIVO	24,094,232	20,018,261	21,610,318	22,502,175	-1,592,057
Activo Circulante	7,660,807	19,603,700	21,494,605	5,769,902	-1,890,905
Electivo y Equivalentes	7,660,807	12,448,573	14,339,478	5,769,902	-1,890,905
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	7,155,127	7,155,127	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Anticipes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Detrimiento de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	16,433,425	414,561	115,713	16,732,273	298,848
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,123,082	0	0	14,123,082	0
Bienes Muebles	4,856,521	414,561	0	5,271,082	414,561
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Detenido y Amortización Acumulada de Bienes	2,546,178	0	115,713	-2,661,891	-115,713
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Detrimiento de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Este probeta de datos, verdad de cuentas, que los Estados Financieros y sus partes, como el Balance General, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo.



 Gabriela Marisol López González
 Jefa de la Administración

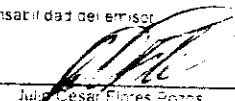

 Julio César Flores Pozos
 Coordinador Administrativo

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS COY DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUNIGA
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
 (Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	País	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	2,187,199	191,802
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			2,187,199	191,802

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


 Gabriela Mansori Lopera Gonzalez
 Jefatura Administrativa


 Julio Cesar Flores Pozos
 Coordinador Administrativo

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TIJUANA CO DE ZULUAGA
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Descripción	15,000,000	0	15,000,000	7,155,127	7,844,873
Total	15,000,000	0	15,000,000	7,155,127	7,844,873
Ingresos procedentes					

Descripción	15,000,000	0	15,000,000	7,155,127	7,844,873
Total	15,000,000	0	15,000,000	7,155,127	7,844,873
Ingresos procedentes					

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado		Pagado		Subejercicio	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)						
Sin Ramo/Dependencia	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,060,635	7,001,567	13,286,179						
DIRECCION GENERAL	1,222,648	1,526,510	2,749,158	905,169	901,800	1,843,989						
JEFATURA ADMINISTRATIVA	5,128,004	3,417,315	8,545,319	2,447,714	2,435,042	6,097,605						
AREA FISICA Y MEDICA	1,243,232	-6,535	1,236,697	503,290	498,687	733,407						
AREA ESPECIALIDADES	4,735,018	59,983	4,795,011	1,981,789	1,964,481	2,813,222						
AREA TALLERES	1,921,864	26,726	1,948,590	915,337	908,789	1,033,254						
AREA ESPECIALIZADA EN AUTISMO	749,234	312,804	1,062,038	297,396	292,576	764,701						
Total del Gasto	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,060,635	7,001,567	13,286,179						

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Concepto	Egresos		Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	Aprobado	3 = (1 + 2)					
	1	2		3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	15,000,000	1,727,771	16,727,771	6,635,858	6,586,790	10,091,913	
Gasto de Capital	0	3,609,043	3,609,043	414,777	414,777	3,194,266	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0	
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	
Participaciones	0	0	0	0	0	0	
Total del Gasto	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179	

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Concepto	Egresos		Devergado	Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Modificado			
	1	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
	Ampliaciones/(Reducciones)				
	2				
Gobierno					
Legislación	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	15,000,000	5,336,814	7,050,835	7,001,567	13,286,179
Protección Ambiental	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0
Protección Social	15,000,000	5,336,814	7,050,835	7,001,567	13,286,179
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0
Total del Gasto	15,000,000	5,336,814	7,050,835	7,001,567	13,286,179

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMUK CO DE ZUNIGA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gobierno									
Legislación									
Asistencia									
Coordinación de la Política de Gobierno									
Relaciones Exteriores									
Asuntos Internacionales y Hacimientos									
Seguridad Nacional									
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior									
Otros Servicios Generales									
Desarrollo Social	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179			
Educación Ambiental									
Vivienda y Servicios a la Comunidad									
Salud									
Activación Cultural y Otros Manifestaciones Sociales									
Educación									
Trabajo Comunitario									
Otros Asuntos Sociales									
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0			
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General									
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza									
Comercio y Energía									
Minería, Manufacturas y Construcción									
Transporte									
Comunicaciones									
Turismo									
Generación, Transmisión y Distribución de Energía									
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos									
Otros no Clasificadas en Funciones Anteriores:	0	0	0	0	0	0			
Transferencias de la Unidad Ejecutora a la Entidad									
Transferencias, Participaciones y Apoyos a otros entes, Entidades, Municipios y Unidades del Gobierno									
Subsidios del Sistema Financiero									
Ayudios de Ejercicio Ejecutivos Anteriores									
Total del Gasto	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179			



 Lic. María Guadalupe Rodríguez
 Jefe de Oficina Administrativa

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA

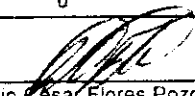
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado		
Créditos Bancarios				
Total de intereses de Créditos Bancarios			0	0

Otros Instrumentos de Deuda				
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda			0	0
TOTAL			0	0



Gabriela Mansol Loera Gonzalez
Jefatura Administrativa




Julio Cesar Flores Pozos
Coordinador Administrativo


CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE
TLAJOMULCO DE ZUÑIGA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	7,155,127
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
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	
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	7,155,127



Gabriela Marisol Loera González
Jefatura Administrativa




Julio Cesar Flores Pozos
Coordinador Administrativo

ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	7,050,634
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	414,777
2 1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2 2 Materiales y Suministros	0
2 3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2 4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	205,017
2 5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2 6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2 7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2 8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	209,760
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	115,713
3 1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	115,713
3 2 Provisiones	0
3 3 Disminución de Inventarios	0
3 4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3 5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3 6 Otros Gastos	0
3 7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	6,751,571



 Gabriela Marisol Lodra Gonzalez
 Jefatura Administrativa



 Julio Cesar Flores Pozos
 Coordinador Administrativo

**CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO
DE ZUÑIGA**

**Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023
(Cifras en Pesos)**

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

Cuenta	Concepto	Importe
AL CIERRE DE ESTE PERIODO NO SE CUENTA CON PASIVOS CONTINGENTES		
		TOTAL

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

CENTRO DE ESTIMULACION PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZUÑIGA

**Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023**

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Programas	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179
Prestación de Servicios Públicos	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	15,000,000	5,336,814	20,336,814	7,050,635	7,001,567	13,286,179