

Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>14,878,306</b>	<b>541,123</b>	<b>15,419,429</b>	<b>13,847,296</b>	<b>13,847,296</b>	<b>1,572,133</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,243,238	288,406	7,531,643	6,834,632	6,834,632	697,012
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,380,811	0	2,380,811	1,925,794	1,925,794	455,017
Seguridad Social	2,057,045	68,790	2,125,835	1,916,287	1,916,287	209,548
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,782,824	183,927	1,966,751	1,883,245	1,883,245	83,507
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,414,388	0	1,414,388	1,287,338	1,287,338	127,050
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>3,215,848</b>	<b>110,493</b>	<b>3,326,341</b>	<b>3,240,944</b>	<b>3,240,944</b>	<b>85,397</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	322,378	-10,011	312,368	312,368	312,368	0
Alimentos y Utensilios	72,811	-42,681	30,130	30,130	30,130	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	738,591	692,128	1,430,719	1,347,673	1,347,673	83,045
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	114,263	45,240	159,503	159,503	159,503	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	600,000	-181,054	418,946	418,946	418,946	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	126,068	-25,793	100,274	100,274	100,274	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,241,738	-367,336	874,402	872,050	872,050	2,352
<b>Servicios Generales</b>	<b>10,047,303</b>	<b>343,693</b>	<b>10,390,996</b>	<b>10,384,438</b>	<b>10,384,015</b>	<b>6,558</b>
Servicios Básicos	7,900,853	-951,603	6,949,250	6,949,244	6,949,244	6
Servicios de Arrendamiento	436,146	4,072	440,218	433,906	433,906	6,312
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	345,558	-52,285	293,273	293,273	292,851	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	186,021	36,353	222,374	222,134	222,134	240
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	146,078	71,326	217,404	217,404	217,404	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	163,964	-41,464	122,500	122,500	122,500	0
Servicios de Traslado y Viáticos	91,120	-90,756	365	365	365	0
Servicios Oficiales	120,094	-85,207	34,887	34,887	34,887	0
Otros Servicios Generales	657,470	1,453,257	2,110,726	2,110,726	2,110,726	0
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>503,832</b>	<b>-495,432</b>	<b>8,400</b>	<b>8,400</b>	<b>8,400</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	503,832	-503,832	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	8,400	8,400	8,400	8,400	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>554,642</b>	<b>2,870,301</b>	<b>3,424,943</b>	<b>3,424,943</b>	<b>3,424,943</b>	<b>0</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	93,011	-65,407	27,603	27,603	27,603	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,711	-9,711	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,000	-5,000	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	100,000	-61,224	38,776	38,776	38,776	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	341,921	-176,357	165,564	165,564	165,564	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	3,193,000	3,193,000	3,193,000	3,193,000	0
Activos Intangibles	5,000	-5,000	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>29,199,931</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,110</b>	<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,089</b>

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC





**Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Endeudamiento Neto  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización
	A	B
<b>Creditos Bancarios</b>		
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
C. LUCIA ESPEI  
COMISARIA

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



Endeudamiento Neto	
C = A - B	
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	<b>0</b>

	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	<b>0</b>

	<b>0</b>
--	----------

---

RANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
DEL CONSEJO DIRECTIVO

Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1 )
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	1	1	1
Aprovechamientos	0	0	0	9,000	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	29,199,925	0	29,199,925	30,373,449	30,373,449	1,173,524
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	4	0	4	1,070,060	1,070,060	1,070,056
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2	0	2	229,302	229,302	229,300
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>29,199,931</b>	<b>0</b>	<b>29,199,931</b>	<b>31,681,812</b>	<b>31,672,812</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>2,472,881</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1 )
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	1	1	1
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	29,199,925	0	29,199,925	30,373,449	30,373,449	1,173,524
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2	0	2	229,302	229,302	229,300
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
<b>Total</b>	<b>29,199,927</b>	<b>0</b>	<b>29,199,927</b>	<b>30,602,752</b>	<b>30,602,752</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>1,402,825</b>

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

---

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**  
**(Pesos)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>2,433,372</b>	<b>2,408,871</b>
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>2,433,372</b>	<b>2,408,871</b>

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**  
**(Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,939,792</b>	<b>104,963,360</b>	<b>103,262,592</b>	<b>5,640,560</b>	<b>1,700,767</b>
Efectivo y Equivalentes	673,599	64,712,034	63,080,973	2,304,660	1,631,061
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,266,193	40,231,558	40,161,851	3,335,901	69,708
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	19,768	19,769	-1	-1
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>8,814,847</b>	<b>3,424,943</b>	<b>1,503,149</b>	<b>10,736,641</b>	<b>1,921,794</b>
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	6,526,300	3,193,000	0	9,719,300	3,193,000
Bienes Muebles	2,213,008	231,943	1	2,444,951	231,942
Activos Intangibles	75,539	0	0	75,539	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	1,503,148	-1,503,148	-1,503,148
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>12,754,639</b>	<b>108,388,303</b>	<b>104,765,742</b>	<b>16,377,201</b>	<b>3,622,561</b>

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018  
(Pesos)

Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>30,373,450</b>	<b>23,815,821</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	1	6
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	30,373,449	23,815,815
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>1,299,362</b>	<b>768,775</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	1,070,060	768,775
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	229,302	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>8,999</b>	<b>0</b>
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,999	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>31,681,811</b>	<b>24,584,596</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>27,472,678</b>	<b>23,835,659</b>
Servicios Personales	13,847,296	13,421,325
Materiales y Suministros	3,240,944	3,116,242
Servicios Generales	10,384,438	7,298,092
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>8,400</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	8,400	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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>289,349</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	289,349	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>27,770,426</b>	<b>23,835,659</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,911,385</b>	<b>748,938</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emit

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,503,149</b>	<b>5,125,711</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1</b>	<b>1,700,768</b>
Efectivo y Equivalentes	0	1,631,061
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	69,708
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,503,148</b>	<b>3,424,942</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,193,000
Bienes Muebles	0	231,942
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,503,148	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>24,501</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>24,501</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	24,501
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,849,815</b>	<b>1,202,753</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>4,849,815</b>	<b>1,202,753</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,162,447	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,687,368	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,202,753
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018  
(Pesos)

Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>32,536,659</b>	<b>24,584,596</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	1	6
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	30,373,449	23,815,815
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,070,060	768,775
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	229,302	0
Otros Orígenes de Operación	863,847	0
<b>Aplicación</b>	<b>27,480,655</b>	<b>24,347,623</b>
Servicios Personales	13,847,296	13,421,325
Materiales y Suministros	3,240,944	3,039,191
Servicios Generales	10,384,015	7,284,466
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	8,400	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	0	602,641
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>5,056,004</b>	<b>236,973</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>3,424,943</b>	<b>195,159</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,193,000	0
Bienes Muebles	231,943	195,159
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-3,424,943</b>	<b>-195,159</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,631,061</b>	<b>41,814</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>673,599</b>	<b>631,785</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>2,304,660</b>	<b>673,599</b>

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC





**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018**  
**(Pesos)**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	2,304,660	673,599	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,408,871	2,433,372
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,335,901	3,266,193	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-1	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>5,640,560</b>	<b>3,939,792</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,408,871</b>	<b>2,433,372</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,719,300	6,526,300	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2,444,951	2,213,008	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	75,539	75,539	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,503,148	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,408,871</b>	<b>2,433,372</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>10,736,641</b>	<b>8,814,847</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>16,377,201</b>	<b>12,754,639</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>13,968,330</b>	<b>10,321,268</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,911,385	748,938
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,202,642	11,515,274
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,145,697	-1,942,944
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>13,968,330</b>	<b>10,321,268</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>16,377,201</b>	<b>12,754,639</b>

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Cuenta Pública 2019  
SMAP CALERA  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
(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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		0	0	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		9,572,330	748,938		10,321,268
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			748,938		748,938
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,515,274			11,515,274
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,942,944			-1,942,944
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	0	9,572,330	748,938	0	10,321,268
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>		1,687,368	1,959,695		3,647,062
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,911,385		3,911,385
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,687,368	-748,938		938,430
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-1,202,753		-1,202,753
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	0	11,259,698	2,708,632	0	13,968,330

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ

COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Programas</b>	<b>29,199,931</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,110</b>	<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,089</b>
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	<b>29,199,928</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,107</b>	<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,086</b>
Prestación de Servicios Públicos	29,199,928	3,370,178	32,570,107	30,906,021	30,905,598	1,664,086
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)	3	0	3	0	0	3
Gasto Federalizado	3	0	3	0	0	3
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>29,199,931</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,110</b>	<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,089</b>

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	29,199,931	31,681,812	31,672,812
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	29,199,931	31,681,812	31,672,812
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	29,199,931	30,906,021	30,905,598
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	29,199,931	30,906,021	30,905,598
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0	775,791	767,214

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0	775,791	767,214
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0	775,791	767,214

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	0	0	0
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

---

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

---

C. LUCIA ESPERANZA MARTIN  
COMISARIA DEL CONSEJO

---

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

---

IEZ HERNANDEZ  
DIRECTIVO

**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Informe de Pasivos Contingentes**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**  
**(Pesos)**

*“En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:”*

Cuenta	Concepto	Importe
<b>TOTAL</b>		

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

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien autoriza

\_\_\_\_\_  
Nombre de quien autoriza  
Cargo de quien elabora

**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

\_\_\_\_\_  
 LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
 A ESPERANZA MARTINEZ HEI  
 IISARIA DEL CONSEJO DIREC

\_\_\_\_\_  
 ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
 DIRECTOR DEL SAPAC



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) 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 financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,304,659.57	\$ 673,598.94
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ .00	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,304,659.57</b>	<b>\$ 673,598.94</b>

**Bancos/Tesorería**

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

Banco	Importe

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

BANORTE	\$ 2,304,659.57
BANCOMER	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,304,659.57</b>

**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
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>

**Fondos con Afectación Específica**

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

Banco	Importe
	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>

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

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

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 610.00	\$ 610.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 21,295.90	\$ 20,248.90
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	-\$ 72,965.20	-\$ 141,632.15
<b>Suma</b>	<b>-\$ 51,059.30</b>	<b>-\$ 120,773.25</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
<b>Suma</b>	\$ -	\$ -

**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.

**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,

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

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. *Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. 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.*

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.*

- **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las 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 depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

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.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ 3,193,000.00	\$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ .00	\$ .00
<b>al BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 3,193,000.00</b>	<b>\$ -</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 631,650.26	\$ 604,046.81
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 53,746.26	\$ 53,746.26
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 664,307.52	\$ 625,532.66
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 821,972.85	\$ 656,408.81
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 2,171,676.89</b>	<b>\$ 1,939,734.54</b>
SOFTWARE	\$ 75,539.10	\$ 75,539.10
LICENCIAS	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 75,539.10</b>	<b>\$ 75,539.10</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,503,148.49	\$ .00
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 1,503,148.49	\$ -
Suma	\$ 3,750,364.48	\$ 2,015,273.64

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$ .00	\$ .00

• **Estimaciones y Deterioros**

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

• **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.

**Pasivo**

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.

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

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

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
----------	------	------

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,408,870.82	\$ 2,433,371.67
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 2,408,870.82</b>	<b>\$ 2,433,371.67</b>

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,988,493.37
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ .00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 87,029.16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 333,348.29
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 2,408,870.82</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

• **Pasivo No Circulante**

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

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS ( F IV)	\$ .00
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FIII)	\$ .00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$ -</b>
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>
	\$ .00
<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>	<b>\$ -</b>
	\$ .00
<b>Subtotal Otros</b>	<b>\$ -</b>
ARRENDAMIENTO	\$ .00
<b>Subtotal Productos Financieros</b>	<b>\$ -</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ -</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 27,472,677.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 8,400.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 289,348.92
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 27,770,426.42</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 6,834,631.71	25%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 293,272.97	1%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,916,286.83	7%

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

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	2,304,659.57	\$ 673,598.94



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ .00	\$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$ .00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ .00	\$ .00
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 2,304,659.57</b>	<b>\$ 673,598.94</b>

2. *Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.*

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

*Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.*

**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.

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Nota:** No existe desfase presupuestal dado que se obtuvo un ingreso mayor al presupuestado, por lo cual se realizó una ampliación de acuerdo al ingreso excedente, y además en el capítulo 1000 al cierre del ejercicio no se presentó más gasto de esta cuenta por lo cual nos generó un remanente presupuestal, y ya que el capítulo 1000 se comprometió a inicio del ejercicio no nos permitió realizar algún traspaso de cuenta o alguna reducción del mismo, por lo que se procedió a realizar una ampliación tomando en cuenta dicho remanente presupuestal del capítulo 1000.

CAPITULO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	EJERCIDO	REMANENTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 15,419,428.98	\$ 13,847,295.52	\$ 1,572,133.46

INGRESOS		
PRESUPUESTO	RECAUDADO	REMANENTE
\$ 29,199,931.46	\$ 31,672,812.16	\$ 2,472,880.70

**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.

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

*Valores*

*Emisión de obligaciones*

*Avales y garantías*

*Juicios*

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

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Bienes concesionados o en comodato*

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
VALORES	\$ .00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ .00
AVALES Y GARANTÍAS	\$ .00
JUICIOS	\$ .00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F	\$ .00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ -</b>

*Presupuestarias:*

*Cuentas de ingresos*

*Cuentas de egresos*

*Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:*

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.*

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

*Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.*

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

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

## 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.

## 3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

## 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- 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.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

- 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.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- 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.
- Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- 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.
- Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- 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.
- Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- Depuración y cancelación de saldos.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- Activos en moneda extranjera.
- Pasivos en moneda extranjera.
- Posición en moneda extranjera.
- Tipo de cambio.
- Equivalente en moneda nacional.

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.

## 8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- b) *Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.*
- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
- e) *Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
- 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.*
- g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*
- h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

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

- a) *Inversiones en valores.*
- b) *Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*
- c) *Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*
- d) *Inversiones en empresas de participación minoritaria.*
- e) *Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

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

*Se deberá informar:*

- a) *Por ramo administrativo que los reporta.*
- b) *Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*

#### **10. Reporte de la Recaudación**

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

#### **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

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

#### **12. Calificaciones otorgadas**

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

### 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

### 14. 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.*

### 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.*

### 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.*

### 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

*La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados*

*Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.*

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



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:





**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:





**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:





**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:





**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 25/10/2022  
Hora de impresión 12:18 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

**Descripción:** El presente formulario proporciona a los usuarios del SAACG.Net las funciones necesarias para la Emisión de las Notas a los Estados Financieros, de manera que se establezca un vínculo entre un libro de Excel y el Sistema facilitando la construcción de la información para el contenido de dichas Notas.

Funciones de Catálogo				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
<b>EJERCICIO</b>	Ejercicio contable	Obtiene el ejercicio contable.	#EJERCICIO()	#EJERCICIO()
		Obtiene el ejercicio anterior (-1)	#EJERCICIO(-1)	#EJERCICIO(-1)
<b>NOMBRE</b>	Nombre de la cuenta contable	Obtiene el nombre de la cuenta especificada.	#NOMBRE(Cuenta)	#NOMBRE(1112)
<b>FECHA</b>	Fecha de corte	Muestra en formato de título la fecha de corte indicada	#FECHA()	#FECHA() -> 1 de Enero del 2000
		Muestra el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(A)	#FECHA(A) -> 2000
		Muestra el mes y el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(M)	#FECHA(M) -> enero 2000
		Muestra la fecha completa de corte indicada. (01/enero/2017)	#FECHA(D)	#FECHA(D) -> 01 / enero / 2000
<b>BANCO</b>	Nombre del banco	Obtiene el banco al que pertenece la cuenta especificada.	#BANCO(Cuenta)	#BANCO(1112-01-01)
<b>CUENTA</b>	Número de cuenta bancaria	Obtiene el número de cuenta bancaria asociado a la cuenta contable.	#CUENTA(Cuenta)	#CUENTA(1112-01-01)
<b>TIPO</b>	Nombre de la cuenta bancaria	Obtiene nombre y tipo de la cuenta bancaria especificada.	#TIPO(Cuenta)	#TIPO(1112-01-01)

Funciones de Saldos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
<b>SIE</b>	Saldo inicial del ejercicio	Obtiene el saldo inicial del ejercicio de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIE(Cuenta, 1)	#SIE(1114-01-02, 1) * Ejercicio actual
			#SIE(Cuenta, 0)	#SIE(1114-01-02, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIE(Cuenta, -1)	#SIE(1114-01-02, -1) * Ejercicio anterior
<b>SIP</b>	Saldo inicial del periodo	Obtiene el saldo inicial del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIP(Cuenta, 1)	#SIP(1112-01-01, 1) * Ejercicio actual
			#SIP(Cuenta, 0)	#SIP(1112-01-01, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIP(Cuenta, -1)	#SIP(1112-01-01, -1) * Ejercicio anterior
<b>SFP</b>	Saldo final del periodo	Obtiene el saldo final del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SFP(Cuenta, 1)	#SFP(1123-01-10, 1) * Ejercicio actual
			#SFP(Cuenta, 0)	#SFP(1123-01-10, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SFP(Cuenta, -1)	#SFP(1123-01-10, -1) * Ejercicio anterior

Funciones de Movimientos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
<b>MC</b>	Movimientos de cargo	Obtiene el importe total de movimientos de cargo de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MC(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MC(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
<b>MA</b>	Movimientos de abono	Obtiene el importe total de movimientos de abono de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MA(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MA(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
<b>MN</b>	Movimiento neto	Obtiene el movimiento neto de una cuenta en un rango de fechas determinado. En caso de cuentas deudoras se suman los cargos y se restan los abonos, en caso de cuentas acreedoras la operación es inversa. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MN(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MN(1112-001,01-01-2017,27-01-2017)

**SMAP CALERA**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>30,906,021</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>3,836,348</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	411,404	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	27,603	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	38,776	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	165,564	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	3,193,000	
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		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>289,349</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	289,349	
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>27,359,022</b>

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

<b>SMAP CALERA</b>		
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019</b>		
<b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>31,681,812</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>8,999</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
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	8,999	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		<b>9,000</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	9,000	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>31,681,811</b>

---

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

---

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

---

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



Cuenta Pública 2019  
 SMAP CALERA  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5
<b>A00 AGUA POTABLE</b>	<b>\$29,199,931</b>	<b>\$3,370,178</b>	<b>\$32,570,110</b>	<b>\$30,906,021</b>	<b>\$30,905,598</b>
A10 SAPAC	\$29,199,931	\$3,370,178	\$32,570,110	\$30,906,021	\$30,905,598
			\$0		
			\$0		
			\$0		
			\$0		
			\$0		
			\$0		
			\$0		
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$29,199,931</b>	<b>\$3,370,178</b>	<b>\$32,570,110</b>	<b>\$30,906,021</b>	<b>\$30,905,598</b>

\_\_\_\_\_  
 LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
 LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
 COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
 ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
 DIRECTOR DEL SAPAC



**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre**

Concepto	Egresos		
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado
	1	2	3 = (1 + 2)
<b>Gasto Corriente</b>	28,645,289	-500,123	28,145,166
<b>Gasto de Capital</b>	554,642	3,870,301	4,424,943
<b>Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos</b>	0	0	0
<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	0	0	0
<b>Participaciones</b>	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>29,199,931</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,110</b>

---

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

---

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
 DIRECTOR DEL SAPAC

**Costo de Egresos  
(de Gasto)  
de 2019**

		Subejercicio
Devengado	Pagado	
4	5	6 = ( 3 - 4 )
26,573,027	26,572,604	1,572,139
4,332,994	4,332,994	91,949
0	0	0
0	0	0
0	0	0
<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,089</b>

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

**Cuenta Pública 2019**  
**SMAP CALERA**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Gobierno</b>	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
<b>Desarrollo Social</b>	29,199,931	3,370,178	32,570,110	30,906,021	30,905,598	1,664,089
Protección Ambiental	29,199,931	3,370,178	32,570,110	30,906,021	30,905,598	1,664,089
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
<b>Desarrollo Económico</b>	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
<b>Total del Gasto</b>	<b>29,199,931</b>	<b>3,370,178</b>	<b>32,570,110</b>	<b>30,906,021</b>	<b>30,905,598</b>	<b>1,664,089</b>

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Cuenta Pública 2019  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
(pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

SMAP CALERA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		0	0	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		9,572,330	748,938		10,321,268
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			748,938		748,938
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,515,274			11,515,274
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,942,944			-1,942,944
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	0	9,572,330	748,938	0	10,321,268
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>		1,687,368	2,708,632		4,396,000
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,911,385		3,911,385
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,687,368	0		1,687,368
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-1,202,753		-1,202,753
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	0	11,259,698	3,457,570	0	14,717,268

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

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01/01/2019 al 31/12/2019	SMAP CALERA	
	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,503,149</b>	<b>5,125,711</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1</b>	<b>1,700,768</b>
Efectivo y Equivalentes	0	1,631,061
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	69,708
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,503,148</b>	<b>3,424,942</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,193,000
Bienes Muebles	0	231,942
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,503,148	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>24,501</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>24,501</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	24,501
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,849,815</b>	<b>1,202,753</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>4,849,815</b>	<b>1,202,753</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,162,447	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,687,368	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,202,753
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Estado de Flujos de Efectivo	SMAP CALERA	
	Del 01/01/2019 Al 31/12/2019	
	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>32,536,659</b>	<b>24,584,596</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	1	6
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	30,373,449	23,815,815
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,070,060	768,775
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	229,302	0
Otros Origenes de Operación	863,847	0
<b>Aplicación</b>	<b>27,480,655</b>	<b>24,347,623</b>
Servicios Personales	13,847,296	13,421,325
Materiales y Suministros	3,240,944	3,039,191
Servicios Generales	10,384,015	7,284,466
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	8,400	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
Otros Aplicaciones de Operación	0	602,641
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>5,056,004</b>	<b>236,973</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>3,424,943</b>	<b>195,159</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,193,000	0
Bienes Muebles	231,943	195,159
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-3,424,943</b>	<b>-195,159</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,631,061</b>	<b>41,814</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>673,599</b>	<b>631,785</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>2,304,660</b>	<b>673,599</b>

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC



Estado de Situación Financiera Al 31/12/2019	SMAP CALERA	
	2019	2018
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,304,660	673,599
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,335,901	3,266,193
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-1	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>5,640,560</b>	<b>3,939,792</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,719,300	6,526,300
Bienes Muebles	2,444,951	2,213,008
Activos Intangibles	75,539	75,539
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,503,148	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>10,736,641</b>	<b>8,814,847</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>16,377,201</b>	<b>12,754,639</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,408,871	2,433,372
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,408,871</b>	<b>2,433,372</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>2,408,871</b>	<b>2,433,372</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>13,968,330</b>	<b>10,321,268</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,911,385	748,938
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,202,642	11,515,274
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,145,697	-1,942,944
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>13,968,330</b>	<b>10,321,268</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>16,377,201</b>	<b>12,754,639</b>

LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

LIC. LUCIA ESPERANZA MARTINEZ HERNANDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC

Estado de Actividades	SMAP CALERA
Del 01/01/2019 al 31/12/2019	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>30,373,450</b>
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos de Tipo Corriente	1
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	30,373,449
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,299,362</b>
Participaciones y Aportaciones	1,070,060
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	229,302
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>8,999</b>
Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,999
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>31,681,811</b>
	<b>0</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>27,472,678</b>
Servicios Personales	13,847,296
Materiales y Suministros	3,240,944
Servicios Generales	10,384,438
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>8,400</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	8,400
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Transferencias al Exterior	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0
Comisiones de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0
Costo por Coberturas	0
Apoyos Financieros	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>289,349</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	289,349
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>27,770,426</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)</b>	<b>3,911,385</b>

\_\_\_\_\_  
LIC. REYNALDO DELGADILLO MORENO  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
LIC. LUCÍA ESPERANZA MARTÍNEZ HERNÁNDEZ  
COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO

\_\_\_\_\_  
ING. PEDRO ONTIVEROS MORONES  
DIRECTOR DEL SAPAC