

Notas a los Estados Financieros
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS.	
Cuenta	Nombre de la cuenta
11.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)
11.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA
11.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO
12.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO
TOTAL	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:		2024		2023		2022		2021		Facilidad de cobro
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto								
11.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	-50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
11.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL		0.00	-50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:		90 días		180 días		365 días		+365 días		Característica
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto								
11.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	134,530.43	-3,020.46	-3,200.00	19,372.12	121,378.77				
11.2.5	DEUDORES POR ANTÍPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	20,000.00	20,000.00	10,000.00	-10,000.00	0.00				
11.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,479.99	3,479.99	0.00	0.00	0.00				
11.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	3,479.99	3,479.99	0.00	0.00	0.00				
11.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
11.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
11.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
11.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
TOTAL		158,030.42	20,459.53	6,800.00	9,372.12	121,378.77				

ESF-04 INVENTARIO:		Sistema de costo		Método de valuación		Conveniencia de Apl.	
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto					
11.4	INVENTARIOS	0.00					
11.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00					
11.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00					
11.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00					
11.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00					
11.4.5	BIENES EN TRANSITO	0.00					
TOTAL		0.00					

ESF-05 ALMACENES:		Método		Conveniencia de Aplicación	
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto			
11.5	ALMACENES	0.00			
11.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00			
TOTAL		0.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS:		Tipo		Característica	
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto			
12.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00			
TOTAL		0.00			

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:		Monto	
Cuenta	Nombre de la cuenta		
12.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
12.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	
12.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	
TOTAL		0.00	

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:		Monto		Dep. Gasto		Dep. Acum.		Método		Tasas (%)		Criterios	
Cuenta	Nombre de la cuenta												
12.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	163,045,445.89	0.00	0.00	470,389.66			Línea recta					
12.3.1	TERRENOS	59,624,699.06	0.00	0.00	0.00			Línea recta					
12.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00			Línea recta					
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	89,617,373.04	0.00	0.00	470,389.66			Línea recta					

1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	3,833,316.48	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	6,995,862.31	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,974,195.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.4	BIENES MUEBLES	31,262,195.97	1,477,285.16	13,711,618.75	Linea recta	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	23,093,750.12	1,063,115.73	10,367,836.21	Linea recta	
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	614,949.11	119,875.35	246,411.91	Linea recta	
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	6,514,771.74	136,225.00	2,895,135.10	Linea recta	
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,058,725.00	138,069.68	202,235.53	Linea recta	
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
TOTAL		194,327,641.86	1,477,285.16	14,182,008.41		
(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas						

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:						
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (%)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	343,113.80	154,628.62	232,648.99	Linea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	193,140.00	40,075.72	113,946.19	Linea recta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.5.4	LICENCIAS	149,973.80	114,552.90	118,702.80	Linea recta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Linea recta	
TOTAL		343,113.80	154,628.62	232,648.99		
(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas						

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:		
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00
1.1.6.2	ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00
TOTAL		0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS:		
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00
TOTAL		0.00

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:						
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	112,083.95	56,072.37	2,443.40	2,718.07	50,850.11
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,605.69	0.00	2,605.60	0.00	0.09
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,732.56	2,696.00	7.56	0.00	29.00
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	67,012.63	53,178.02	81.25	1,864.13	11,889.23
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,733.07	198.35	-251.01	853.94	38,931.79
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		112,083.95	56,072.37	2,443.40	2,718.07	50,850.11

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
TOTAL		0.00		

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:				
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
TOTAL		0.00		

ESF-15 PROVISIONES:				
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
TOTAL		0.00		

ESF-16 OTROS PASIVOS:				
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	2.09		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	2.09		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
TOTAL		2.09		

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

MT. RA. GLOMAR VELA MEZA SILVA
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

C.P. CLAUDIA ORTEGA RAMOS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD