

Instituto para las Personas con Discapacidad Salamanca

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2023

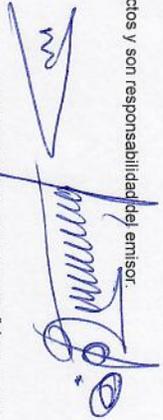
Periodicidad Trimestral

Corte 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<b>1. NOTAS DE DESGLOSE:</b>
	<b>INFORMACION CONTABLE</b>
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS,...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación 14	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación 19	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>
	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS

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

  
 C. B. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
 ELABORA

  
 LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZA

**NOTAS**

**ESP-01 INVERSIONES ESPECÍFICAS E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Estrata 3 meses)	0.00	
1119	Fondos con Afiliación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

**ESP-02 CONTABILIZACIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,577.36	862.45	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESP-03 CONTABILIZACIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1133	Deudores Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,024.19	2,024.19	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Prepagados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Deudores a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1136	Otros Deudores a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESP-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIÓN Y TESTEADOS INVENTARIADOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				0.00
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				0.00
1144	Inventario de Materiales Puros, Materiales y Suministros para Producción	0.00				0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00				0.00

**ESP-05 RESERVAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por cambios en el método
1150	Almohorros	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

**ESP-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

**ESP-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

**ESP-08 BIENES INMUEBLES E INTANGIBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicadas	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00		
1231	Tenencias	0.00	0.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00		
1238	Construcciones en Proceso en Bienes Privados	0.00	0.00	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	461,778.32	0.00	259,230.87			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	370,692.99	0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,596.20	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	74,667.13	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,029.00	0.00				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00				

**ESP-09 INTANGIBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicadas	Criterios
1250	Activos Intangibles	43,000.00	0.00	0.00	0.00		
1251	Software	0.00	0.00	0.00	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franchising	0.00	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	43,000.00	0.00	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00		
1273	Cuentas Pagadas por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1275	Derechos al Nómina de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00		

**ESP-10 ESTIMACIONES Y RESERVACIONES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Destimación por Penetración o Detenimiento de Activos Circulantes	0.00	
1161	Destimaciones para Cuentas Incontrolables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Detenimiento de Inventarios	0.00	

**ESP-11 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN Y NO INVENTARIADOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Devueltos de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

**ESP-12 CUENTAS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1200	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1201	Bienes en Construcción	0.00	
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1203	Bienes en Comodato	0.00	

**ESP-13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	58,053.03	58,053.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Prepagados por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	31,705.00	31,705.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contribuciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Intereses y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	28,348.03	28,348.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESP-14 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN Y NO INVENTARIADOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Tenencia en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Tenencia en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2050	Fondos y Bienes de Tenencia en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2201	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2202	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2203	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2204	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2205	Otros Fondos de Tenencia en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2206	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

**ESP-15 OTROS PERIODOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2158	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2040	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Cedidos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2049	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

El Ráp proclama de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
 G.P. MICHELLE RUIZ REYES RAMÍREZ  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
 ELABORA

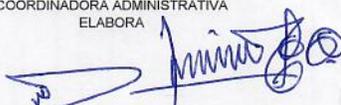
  
 LIC HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota	Instructivo
ESF-01	<p><b>CUENTA:</b> Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>NOMBRE DE LA CUENTA:</b> Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p><b>MONTO:</b> Saldo final de la información financiera presentada y en su caso, el importe debe corresponder a la suma de la columna de monto parcial (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).</p> <p><b>TIPO:</b> Especificar el tipo de instrumento de inversión: Bondes, Petrobonos, Cetes, Mesa de dinero, etc.</p>
ESF-02	<p><b>2019:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2019.</p> <p><b>2018:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2018.</p> <p><b>2017:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2017.</p> <p><b>2016:</b> Saldo final al 31 de diciembre de 2016.</p> <p><b>FACTIBILIDAD DE COBRO:</b> Identificar la viabilidad y disponibilidad de recursos para llevar a cabo las acciones de cobro correspondiente.</p>
ESF-03	<p><b>A 90 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p><b>A 180 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p><b>A 365 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p><b>Más de 365 días:</b> Importe de la cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 365 días.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar sobre características cualitativas de la cuenta, ejemplo: acciones implementadas para su recuperación, causas de la demora en su recuperación.</p>
ESF-04	<p><b>TEXTO LIBRE</b></p> <p>Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.</p>
ESF-05	<p><b>MÉTODO:</b> Sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios (UEPS, PROMEDIO, etc.)</p> <p><b>CONVENIENCIA DE APLICACIÓN:</b> Justificar el uso del método de valuación elegido y las ventajas del mismo.</p> <p><b>IMPACTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA:</b> Plasmar el impacto en la información por la elección del método de valuación.</p>
ESF-06	<p><b>TIPO:</b> Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG). Puede ser de: Administración, Inversión.</p> <p><b>CARACTERÍSTICA:</b> Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.</p> <p><b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO:</b> Nombre con el que se identifica el fideicomiso.</p> <p><b>OBJETO DEL FIDEICOMISO:</b> Razón de existencia/fin del fideicomiso.</p>
ESF-07	<p><b>TIPO:</b> Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.</p> <p><b>EMPRESA/OPDes:</b> Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público Descentralizado al que se realizó la aportación. (organismo público descentralizados).</p>
ESF-08	<p><b>DEP. GASTO:</b> Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p><b>DEP. ACUMULADA:</b> Plasmar el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p><b>MÉTODO:</b> Especificar el método de depreciación de activos fijos (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p><b>TASA DE APLICADA:</b> Registrar porcentaje de depreciación aplicada.</p> <p><b>CRITERIOS:</b> Precisar la periodicidad de aplicación de la depreciación así como especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición voluntaria.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informará de las características significativas del estado en el que se encuentran los activos.</p>
ESF-09	<p><b>AMORT. GASTO:</b> Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p><b>ARMORT. ACUMULADA:</b> Plasmar el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p><b>MÉTODO:</b> Especificar el método de amortización de activos intangibles (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p><b>TASA DE APLICADA:</b> Registrar porcentaje de amortización aplicada.</p> <p><b>CRITERIOS:</b> Especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición normativa o por adopción voluntaria.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Detallar si hubo alguna disminución por amortización o por capitalización.</p>
ESF-10	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar 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.</p>
ESF-11	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p>
ESF-12	<p><b>A 90 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p><b>A 180 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p><b>A 365 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p><b>Más de 365 días:</b> Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento mayor a 365 días.</p> <p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Informar sobre la factibilidad de pago.</p>
ESF-13	<p><b>NATURALEZA:</b> Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.</p>
ESF-14	<p><b>CARACTERÍSTICAS:</b> Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p>

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

  
 C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
 ELABORA

  
 LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZA

Notas

**ACT-01 INGRESOS DE GESTION**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	788,642.86	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	88.86	
4151	Productos	88.86	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	788,554.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	788,554.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

**ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	2,421,594.18	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,421,594.18	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,421,594.18	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

**ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		

4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,043,470.31	100%	
5110	Servicios Personales	2,043,470.31	100%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,863,298.02	91%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,609,875.48	79%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0%	
5114	Seguridad Social	23,412.14	1%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	230,010.40	11%	
5120	Materiales y Suministros	0.00	0%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	65,091.11	3%	
5122	Alimentos y Utensilios	42,222.17	2%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	969.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,451.98	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,550.47	0%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,956.59	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	1,040.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0%	
5130	Servicios Generales	2,900.90	0%	
5131	Servicios Básicos	115,081.18	6%	
5132	Servicios de Arrendamiento	3,360.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,450.65	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,724.81	0%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,960.47	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0%	
5138	Servicios Oficiales	0.00	0%	
5139	Otros Servicios Generales	8,180.35	0%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	56,405.00	3%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%	
5242	Becas	0.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5320	Aportaciones	0.00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5330	Convenios	0.00	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%	

5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

  
C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

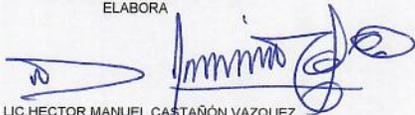
  
LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota Instructivo

- ACT-01** **CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.  
**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.  
**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde a la información presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).  
**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
- ACT-02** **MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).  
**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
- ACT-03** **MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).  
**NATURALEZA:** Procedencia de los otros ingresos: Productos financieros, bonificaciones y descuentos obtenidas, diferencias por tipo de cambio a favor, utilidades por participación patrimonial, etc.  
**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
- ACT-04** **% GASTO:** Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido.  
**EXPLICACIÓN:** Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

  
C. R. MICHÉLE RUIZ REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

  
LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

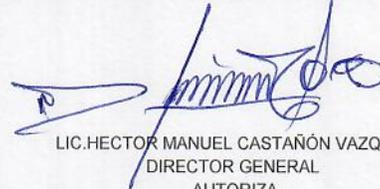
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,166,766.73	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,531,398.71	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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



C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA



LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

Nota

Instructivo

VHP-01

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

VHP-02

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

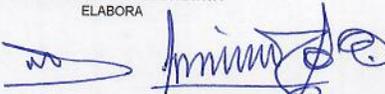
**MONTO:** Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro, o 4to.).

**TIPO:** Tipo de patrimonio clasificado de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

**NATURALEZA:** Procedencia de los recursos: Estatal o Municipal.



C.P. MICHELLE RUBÍ REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA



LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

Instituto para las Personas con Discapacidad Salamanca

Ejercicio: 2023

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Corte: 2

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	9,838.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	2,515,362.66	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	1,977,841.47
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>1110</b>	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2,525,200.66</b>	<b>1,977,841.47</b>

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
<b>1230</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

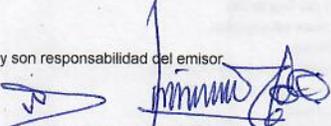
**EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
<b>3210</b>	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>1,166,766.73</b>	<b>0.00</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	<b>0.00</b>	<b>70,599.47</b>
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>70,599.47</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	70,599.47
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	66,299.47
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	4,300.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00

5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3100</b>	<b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1270</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>1,166,766.73</b>	<b>70,599.47</b>

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

  
C.P. MICHELLE RÚBI REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

  
LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota

Instructivo

EFE-01

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior.

EFE-02

**MONTO:** Importe (saldo final) de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles efectuadas en el periodo al que corresponde a la información financiera presentada.

**% SUB:** Detallar el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central (subsidiados por la federación, estado o municipio).

**PAGOS:** Importe que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

EFE-03

**Saldo Anterior:** Importe del trimestre anterior.

**Saldo final:** Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

  
C.P. MICHELLE BUST REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

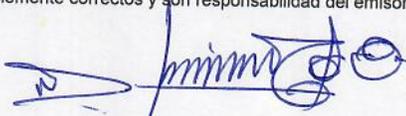
  
LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

**Instituto para las Personas con Discapacidad Salamanca**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>3,210,237</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>3,210,237</b>

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

  
**C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ**  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
 ELABORA

  
**LIC. HÉCTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ**  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZA

**Instituto para las Personas con Discapacidad Salamanca**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>2,043,470</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>2,043,470</b>

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

  
C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

  
LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cero/Nulla	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7100	Cuentas en Cobranza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7120	Cuentas en Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7130	Instrumentos de Crédito Pendientes a Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7200	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7210	Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7220	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7230	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7240	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7300	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7310	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7320	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7330	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7340	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7350	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7360	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7370	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7380	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7390	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7400	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7410	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7420	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7430	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7440	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7450	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7460	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7470	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7480	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7490	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7500	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7510	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7520	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7530	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7540	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7550	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7560	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7570	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7580	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7590	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7600	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7610	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7620	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7630	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7640	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7650	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7660	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7670	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7680	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7690	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7700	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7710	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7720	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7730	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7740	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7750	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7760	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7770	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7780	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7790	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7800	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7810	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7820	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7830	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7840	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7850	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7860	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7870	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7880	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7890	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7900	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7910	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7920	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7930	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7940	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7950	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7960	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7970	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7980	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7990	Valores Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8000	<b>Cuentas de Control por Bienes</b>								
8100	<b>Cuentas de Control por Bienes</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	5.645.810,67	0,00	0,00	5.645.810,67	0,00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	3.210.237,04	0,00	0,00	3.210.237,04	0,00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	-5.163,00	0,00	5.163,00	0,00	0,00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-530.142,61	0,00	530.142,61	0,00	0,00			
8200	Presupuesto de Egresos Aprobado	-5.678.603,43	0,00	5.678.603,43	0,00	0,00			
8210	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-2.053.479,31	0,00	2.053.479,31	0,00	0,00			
8220	Presupuesto de Egresos Devengado	2.046.691,31	0,00	2.046.691,31	0,00	0,00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3.746.479,28	0,00	3.746.479,28	0,00	0,00			
8240	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8250	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8280	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8290	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8300	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8310	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8320	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8330	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8340	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8350	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8360	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8370	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8380	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8390	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8400	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8410	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8420	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8430	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8440	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8450	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8460	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8470	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8480	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8490	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8500	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8510	Presupuesto de Egresos Pagado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8520	Presupuesto de Egresos Ejecutado	1.989.328,58	0,00	1.989.328,58	0,00	0,00			
8530									

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Instructivo

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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 este documento son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- Valores:

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.

- Emisión de obligaciones:

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

- Avalés y garantías:

No obstante, las cuentas de Avalés y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

- Juicios:

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrarios.

- Contratos para Inversión Mediante

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Proyectos para Prestación de Servicios

(PPS) y similares:

- Bienes concesionados o en comodato

CUENTAS DE ORDEN 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, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

C.P. MICHELLE RUBI REYES RAMIREZ  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
ELABORA

LIC. HECTOR MANUEL CASTAÑÓN VAZQUEZ  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZA