



AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Formato de reforma 06/12/2022

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente público. EL RASTRO REGIONAL ZACATLAN ENTRA EN FRANCO FUNCIONAMIENTO EN EL AÑO 2009.
b) Principales cambios en su estructura. NINGUNO.

Panorama Económico y Financiero

LOS INGRESOS DEL RASTRO REGIONAL ZACATLAN DEPENDE EN SU MAYORIA DEL INGRESO DE ANIMALES PARA SACRIFICARSE Y A LA APORTACION MENSUAL QUE BRINDA EL MUNICIPIO DE ZACATLAN. CABE MENCIONAR QUE EN ESTA REGION EXISTE EL SACRIFICIO CLANDESTINO POR LO QUE EL RASTRO NO HA PODIDO SER AUTOSUFICIENTE PARA HACER FRENTE A LOS GASTOS, EN ESTE PERIODO DE DICIEMBRE EL INGRESO DE ANIMALES SE HA MANTENIDO ESTABLE EN COMPARACIÓN CON EL EJERCIO ANTERIOR LO QUE HA PERMITIÓ HACER FRENTE A LOS GASTOS FUJOS.

Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
b) FAENAMIENTO DE GANADO BOVINO, OVINO Y PORCINO.
c) Ejercicio fiscal. 2023
d) Régimen jurídico. SIN TIPO DE SOCIEDAD.
e) Consideraciones fiscales del ente: retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios. Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta. Entero de retención de ISR por servicios profesionales MENSUAL.
f) Estructura organizacional básica: DIRECCIÓN GENERAL, SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA, SUBDIRECCIÓN OPERATIVA.
g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte. N/A.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

N/A

Reporte Analítico del Activo

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

N/A

Reporte de la Recaudación

- a) LOS DOS TIPOS DE INGRESO SON: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS. TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS. EL RASTRO REGIONAL NO RECIBE APORTACIONES FEDERALES.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

En este ejercicio 2023 se contrató la Prestación de servicio profesional de auditoría externa para dictaminar los estados financieros, programáticos, contables y presupuestales por el ejercicio 2023, solo se hizo un pago del 30% al momento de la firma del contrato y lo demás de pagará en 6 iguales, durante el ejercicio 2024.

Calificaciones otorgadas

N/A

Proceso de Mejora

Principales Políticas de control interno, a) MEJORAMIENTO EN EL CONTROL INTERNO, MEDIANTE ESTRATEGIAS PARA MEJORAR LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS, ACTUALIZACIÓN DE MANUALES, CAPACITACIONES AL PERSONAL OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos v Otros Beneficios

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00
Suma	0

Concepto	Importe	%
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref
PARTICIPACIONES	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

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

Concepto	Importe
	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	0
APORTACIONES	\$.00
Subtotal APORTACIONES	0
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 390,000.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	390000
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Suma	390000

Otros Ingresos v Beneficios

Concepto	Importe
OTROS INGRESOS	\$.00
Suma	0

Gastos v Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,974,223.14
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN	\$ 56,691.43
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$.00
Suma	\$ 2,030,914.57

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 1,841,972.69	rar formula de porcentaje de su pref
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$ 56,691.43	rar formula de porcentaje de su pref
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$.00	rar formula de porcentaje de su pref

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 1,841,972.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 277,316.71
SERVICIOS GENERALES	\$ 843,540.97
Suma	\$ 2,962,830.37

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	\$ 6,000.00
Suma	\$ 6,000.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
	\$ 00
Suma	0

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 56,691.43
Suma	56691.43

Inversión Pública

Concepto	Importe
	\$ 00
Suma	0

III. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	\$ 596.61	\$ 1,237.47
BANCOS/TESORERÍA	\$ 172,184.48	\$ 182,483.09
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 00	\$ 00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 00	\$ 00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$ 00	\$ 00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 00	\$ 00
Suma	\$ 172,781.09	\$ 183,720.56

Efectivo

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

Concepto	Importe
CAJA INGRESOS PROPIOS	\$ 596.61
Suma	\$ 596.61

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BANCOMER CUENTA 0167084951	\$ 172,184.48
	\$ 00
	\$ 00
Suma	\$ 172,184.48

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

Banco	Importe
	\$ 00
	\$ 00
	\$ 00
	\$ 00
	\$ 00
Suma	0

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	\$ 00
	\$ 00
Suma	0

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Concepto	2023	2022
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 1,324,502.84	\$ 1,198,716.78
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 00	\$ 00
Suma	\$ 1,324,502.84	\$ 1,198,716.78

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

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

Concepto	2023	2022
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Serv	\$.00	\$.00
Suma	0	0

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

N/A

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

N/A

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

N/A

• Inventarios

• Almacenes

ESTE ENTE PÚBLICO NO CUENTA CON UN ALMACEN, YA QUE SE VAN ADQUIRIENDO LOS CONSUMIBLES DE ACUERDO COMO SE VAN NECESITANDO.

• Inversiones Financieras

N/A

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 73,275.60	\$ 51,810.08
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 634,090.37	\$ 618,306.23
Total BIENES MUEBLES	708265.97	670116.31

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2023	2022
TERRENOS	\$.00	\$.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y C	0	0

Depreciaciones

Concepto	2023	2022
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 241,951.46	\$ 185,260.03
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓ	\$ 241,951.46	\$ 185,260.03

Activos Intangibles

Concepto	2023	2022
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	0	0

Activo Diferido

Concepto	2023	2022
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2023	2022
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓ	0	0

• Estimaciones y Deterioros

N/A

• Otros Activos

N/A

Otros Activos Circulantes

Concepto	2023	2022
VALORES EN GARANTIA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDO)	\$.00	\$.00
Total	0	0

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2023	2022
BIENES EN CONCESION	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivo

• Cuentas y Documentos por pagar

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

EXITE UN ADEUDO CON EL OPERATIVO IGNACIO MENDIETA CORTEZ DE \$3,600.00 QUE SE CUBRIRAN EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE ENERO 2024.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

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

Concepto	Importe
ELOISA BARRIOS RODRIGUEZ	\$ 15,513.62
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$.00
REFACCIONARIA TREMA, S.A. DE C.V.	\$.00
BERAFIN HUMBERTO MACIAS ZULETA	\$.00
Suma	15513.62

• Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

N/A

• Pasivos Diferidos

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PL	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Provisiones

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Otros Pasivos

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

N/A

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes			
Concepto	2023	2022	
Efectivo	596.61	1237.47	
Bancos/Tesorería	172184.48	182483.09	
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	
Fondos con Afectación Específica	0	0	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o	0	0	
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	
Total	\$ 172,781.09	\$ 183,720.56	

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas			
Concepto	2023	2022	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Terrenos			
Viviendas			
Edificios no Habitacionales			
Infraestructura			
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			
Otros Bienes Inmuebles			
Bienes Muebles			
Mobiliario y Equipo de Administración			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Vehículos y Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y Seguridad			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos			
Activos Biológicos			
Otras Inversiones			
Total	0	0	

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	2023	2022	
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al			
Depreciación			
Amortización			
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles			
Incremento en cuentas por cobrar			
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación			

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

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$ 0.00
CUSTODIA DE VALORES	\$ 0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$ 0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$ 0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,020,170.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 334,516.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 239,430.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 239,430.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 3,020,170.00
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 44,276.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 334,516.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 215,550.08
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 215,550.08
Presupuesto de Egresos Ejecido	\$ 215,550.08
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 215,550.08

Mtz. HORACIO PERAZA PÉREZ PORTILLA
DIRECTOR GENERAL

C.P. AZUCENA HERNÁNDEZ VELAZCO
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA