



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 REGIÓN EXISTE EL SACRIFICIO CLANDESTINO POR LO QUE EL RASTRO NO HA PODIDO SER AUTOSUFICIENTE PARA HACER FRENTE A LOS GASTOS, EN ESTE PERIODO DE JULIO.

Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
b) FAENAMIENTO DE GANADO BOVINO, OVINO Y PORCINO.
c) Ejercicio fiscal. 2025
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

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, MANTENIMIENTO CONSTANTE A LA MAQUINARIA Y EQUIPO.

Información por Segmentos

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Eventos Posteriores al Cierre

NO HUBO.

Partes Relacionadas

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y 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	urar formula de porcentaje de su preferencia
PARTICIPACIONES	\$.00	urar formula de porcentaje de su preferencia
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00	urar formula de porcentaje de su preferencia

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
	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	0
APORTACIONES	\$.00
Subtotal APORTACIONES	\$.00
	\$.00
	\$.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	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 365,100.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 365,100.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Suma	365100

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
OTROS INGRESOS	\$.00
Suma	0

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,752,500.64
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN	\$.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$.00
Suma	\$ 1,752,500.64

ESTADO DE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 1,726,020.76	Irar formula de porcentaje de su prefe
ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$.00	Irar formula de porcentaje de su prefe
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIV	\$.00	Irar formula de porcentaje de su prefe
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$.00	Irar formula de porcentaje de su prefe
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$.00	Irar formula de porcentaje de su prefe
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$.00	Irar formula de porcentaje de su prefe

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	\$ -

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	\$.00
Suma	\$ -

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	\$.00
Suma	0

Inversión Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

II) 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	2025	2024
EFFECTIVO	\$ 4,087.58	\$ 111.93
BANCOS/TESORERÍA	\$ 34,680.59	\$ 59,035.18
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Suma	\$ 38,768.17	\$ 59,147.11

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	\$ 91.95
CAJA FONDO REVOLVENTE	3995.63
Suma	\$ 4,087.58

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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	\$ 34,680.59
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ 34,680.59

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
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	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 6,887.36	\$ 991.36
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$.00	\$.00
Suma	\$ 6,887.36	\$ 991.36

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	2024	2023
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servi	\$.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**

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 63,948.86	\$ 63,948.86
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 634,990.37	\$ 634,990.37
Total BIENES MUEBLES	698939.23	698939.23

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
TERRENOS	\$.00	\$.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CO	0	0

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 306,871.70	\$ 306,871.70
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	\$ 306,871.70	\$ 306,871.70

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	0	0

Activo Diferido

Concepto	2025	2024
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2025	2024
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	0	0

• **Estimaciones y Deterioros**

N/A

• **Otros Activos**

N/A

Otros Activos Circulantes

Concepto	2025	2024
VALORES EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDO	\$.00	\$.00
Total	0	0

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2025	2024
BIENES EN CONCESIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	0	0

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Pasivo

• **Cuentas y Documentos por pagar**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

NO EXISTE NINGUN ADEUDO.

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
OLIVIER CONSULTORA FISCAL & GUBERNAMENTAL	\$ 52,640.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIAD	\$.00
REFACCIONARIA TREMA, S.A. DE C.V.	\$.00
SERAFIN HUMBERTO MACIAS ZULETA	\$.00
Suma	52640

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

N/A

• **Pasivos Diferidos**

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PL	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• **Provisiones**

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.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	2025	2024
Efectivo	4087.58	111.93
Bancos/Tesorería	34680.59	59035.18
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.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	\$ 38,768.17	\$ 59,147.11

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos		
Viviendas		
Edificios no Habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
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

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
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, inmuebles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,932,555.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 1,751,222.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 372,071.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 387,152.00 *
Ley de Ingresos Recaudada	\$.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 3,932,555.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 1,631,971.33
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 321,665.95
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$.00


MVZ. HORACIO SERAFIN PÉREZ PORTILLA
DIRECTOR GENERAL


C.P. AZUCENA HERNÁNDEZ VELAZCO
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA